

Uchwała Nr I/7/2018
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 17 grudnia 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2018-2021

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 roku poz. 994 z późn.zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 roku poz. 92) i § 12 ust. 2 pkt 7 Statutu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 5040) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” przyjętej Uchwałą Nr XIX/71/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 12 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2018-2021, na podstawie której:


1. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

Brunon Wolski

OBJAŚNIENIA
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” dokonuje zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021 w związku z urealnieniem planu finansowego w latach 2018 i 2019, w szczególności planu wydatków majątkowych stosownie do harmonogramu realizacji Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie umowy nr POIS.02.02.00-00-0006/16 o przyznaniu dofinansowania przez NFOŚiGW (z dn. 31.08.2017r., w której ZM PRGOK jest beneficjentem) wraz z aneksami o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 (z dn. 06.07.2018 r.), nr POIS.02.02.00-00-0006/16-02 (z dn. 16.08.2018 r.) oraz POIS.02.02.00-00-0006/16-03 (z dn. 13.12.2018 r.) o przyznaniu zwiększenia dofinansowania na realizację powyższego Projektu.

Ponadto, dokonuje się aktualizacji wykazu przedsięwzięć do WPF 2018-2021 - stanowiący załącznik nr 2.

I. Zmiany w WPF 2018-2021 w dochodach i wydatkach dla roku 2018:

Proponowane zmiany polegają na zmniejszeniu dochodów ogółem o kwotę 166.611 zł, w tym po stronie:

- 1) **dochodów bieżących - pozostały bez zmian,**
- 2) **dochodów majątkowych zmniejszenie o kwotę 166.611 zł** stanowi aktualizacja planu dochodów majątkowych stosownie do harmonogramu dla roku 2018 realizacji Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie umowy nr POIS.02.02.00-00-0006/16 o przyznaniu dofinansowania przez NFOŚiGW (z dn. 31.08.2017r., w której ZM PRGOK jest beneficjentem) wraz z aneksami o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 (z dn. 06.07.2018 r.), nr POIS.02.02.00-00-0006/16-02 (z dn. 16.08.2018 r.) oraz POIS.02.02.00-00-0006/16-03 (z dn. 13.12.2018 r.) o przyznaniu zwiększenia dofinansowania na realizację powyższego Projektu.

Proponowane zmiany polegają na zmniejszeniu wydatków ogółem o kwotę 596.504 zł, w tym po stronie:

- 1) **wydatków bieżących - pozostały bez zmian,**
- 2) **wydatków majątkowych zmniejszenie o kwotę 596.504 zł, z tego:**
 - a) **na projekt inwestycyjny budowy 13-tu PSZOK-ów zmniejszenie o kwotę 596.504 zł** stanowi aktualizacja planu wydatków majątkowych stosownie do harmonogramu dla roku 2018 realizacji Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie umowy nr POIS.02.02.00-00-0006/16 o przyznaniu dofinansowania przez NFOŚiGW (z dn. 31.08.2017r., w której ZM PRGOK jest beneficjentem) wraz z aneksami o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 (z dn. 06.07.2018 r.), nr POIS.02.02.00-00-0006/16-02 (z dn. 16.08.2018 r.) oraz POIS.02.02.00-00-0006/16-03 (z dn. 13.12.2018 r.) o przyznaniu zwiększenia dofinansowania na realizację powyższego Projektu.

II. Zmiany w WPF 2018-2021 planu finansowego w 2018 r.

W wyniku aktualizacji planu finansowego w WPF dla roku 2018 po stronie dochodów i wydatków ogółem dokonano zmian wyniku planu:

Proponowane zmiany polegają na zmniejszeniu deficytu planu finansowego:

- plan dochodów ogółem - po zmianie wynosi 39.491.326 zł
- plan wydatków ogółem - po zmianie wynosi 49.385.097 zł
- wynik planu finansowego (deficyt) - po zmianie wynosi 9.893.771 zł.

Planowany deficyt w wysokości 9.893.771 zł zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

Proponowane zmiany polegają na zmniejszeniu planu przychodów:

- plan przychodów przed zmianą - wynosił 10.323.664 zł
- zmniejszenie - wynosi 429.893 zł
- plan przychodów po zmianie - wynosi 9.893.771 zł.

III. Zmiany w WPF 2018-2021 w dochodach i wydatkach dla roku 2019:

Proponowane zmiany polegają na zwiększeniu dochodów ogółem o kwotę 732.253 zł, w tym po stronie:

- 3) **dochodów bieżących - pozostały bez zmian,**

4) dochodów majątkowych zwiększenie o kwotę 732.253 zł stanowi aktualizacja planu dochodów majątkowych stosownie do harmonogramu dla roku 2019 realizacji Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie umowy nr POIS.02.02.00-00-0006/16 o przyznaniu dofinansowania przez NFOŚiGW (z dn. 31.08.2017r., w której ZM PRGOK jest beneficjentem) wraz z aneksami o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 (z dn. 06.07.2018 r.), nr POIS.02.02.00-00-0006/16-02 (z dn. 16.08.2018 r.) oraz POIS.02.02.00-00-0006/16-03 (z dn. 13.12.2018 r.) o przyznaniu zwiększenia dofinansowania na realizację powyższego Projektu.

Proponowane zmiany polegają na zwiększeniu wydatków ogółem o kwotę 1.162.146 zł, w tym po stronie:

- 1) wydatków bieżących - zwiększenie o kwotę 519.653 zł** stanowi aktualizacja planu wydatków bieżących,
- 2) wydatków majątkowych zwiększenie o kwotę 642.493 zł** stanowi aktualizacja planu wydatków majątkowych stosownie do harmonogramu dla roku 2019 realizacji Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie umowy nr POIS.02.02.00-00-0006/16 o przyznaniu dofinansowania przez NFOŚiGW (z dn. 31.08.2017r., w której ZM PRGOK jest beneficjentem) wraz z aneksami o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 (z dn. 06.07.2018 r.), nr POIS.02.02.00-00-0006/16-02 (z dn. 16.08.2018 r.) oraz POIS.02.02.00-00-0006/16-03 (z dn. 13.12.2018 r.) o przyznaniu zwiększenia dofinansowania na realizację powyższego Projektu.

IV. Zmiany w WPF 2018-2021 planu finansowego w 2019 r.

W wyniku aktualizacji planu finansowego w WPF dla roku 2019 po stronie dochodów i wydatków ogółem dokonano zmian wyniku planu:

Proponowane zmiany polegają na aktualizacji deficytu planu finansowego:

- plan dochodów ogółem - po zmianie wynosi 31.307.693 zł
- plan wydatków ogółem - po zmianie wynosi 35.749.920 zł
- wynik planu finansowego (deficyt) - po zmianie wynosi 4.442.227 zł.

Planowany deficyt w wysokości 4.442.227 zł zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

Proponowane zmiany polegają na aktualizacji planu przychodów:

- plan przychodów przed zmianą - wynosił 4.012.334 zł
- plan przychodów po zmianie - wynosi 4.442.227 zł.

I. Założenia wstępne

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli w utworzeniu związku międzygminnego pod nazwą Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników członków Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi. W myśl przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach najpóźniej od 1 lipca 2013 r., obowiązek gospodarowania odpadami komunalnymi stał się zadaniem gminy, lub związku międzygminnego jeżeli w tym zakresie został powołany.

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został wpisany w dniu 20 listopada 2012 r. do Rejestru Związków Międzygminnych (pozycja 302), prowadzonego przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji. W dniu 11 sierpnia 2016 r., w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego (pozycja 5040) ogłoszono zmiany statutu Związku.

Stworzenie jednolitego nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze jego wykonywanie. Rosnące wymagania w zakresie ochrony środowiska, zmienność przepisów jak również stopień ich złożoności, zainspirowały gminy z regionu wielkopolskiego do podjęcia w tym zakresie wspólnej inicjatywy, której efektem jest idea powołania związku międzygminnego. Realizacja zadań gmin za pomocą Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” pozwala precyzyjnie określić koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co umożliwia ustalenie stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości pokrywającej koszty odbierania, transportu, zbierania,

odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, edukacji ekologicznej oraz obsługi administracyjnej systemu.

Głównym zadaniem Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” jest zorganizowanie na terenie Gmin – Uczestników Związku odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych powstałych na których zamieszkują mieszkańcy gmin oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK-ów oraz prowadzenie akcji informatycznej i edukacyjnej w zakresie gospodarki odpadami.

II. Wskaźniki

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” obejmuje okres prognozy na lata 2018-2021.

Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów.

III. Dochody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 dochody ogółem zaplanowano z podziałem na dochody bieżące i majątkowe.

1. Dochody bieżące

Do dochodów bieżących w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 zaplanowano wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływy za czynności egzekucyjne z tytułu wysłanych upomnień, także zaplanowano wpływy z tytułu odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokatach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021, dla roku 2018 do dochodów bieżących założono:

1. wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na podstawie średniomiesięcznych wpływów wynikających z wypracowania planu dochodów z tytułu opłaty za lata 2015 - 2017;
2. wpływy z tytułu opłat za czynności egzekucyjne, biorąc pod uwagę stopień wykonania dochodów za rok 2017 r.;
3. wpływy z tytułu odsetek bankowych, uwzględniając średnioroczne oprocentowanie lokat bankowych w roku 2017.

Dla Wieloletniej Prognozy Finansowej w kolejnych jej latach 2019-2020 do dochodów bieżących założono:

1. wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, uwzględniając ewentualną zmianę wysokości stawek, stosownie do przewidywanych wzrostów kosztów na wydatki bieżące;
1. wpływy z tytułu opłat za czynności egzekucyjne zwiększone o wskaźnik ok. 5% , biorąc pod uwagę intensyfikację działań egzekucyjnych;
2. wpływy z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku bankowym i lokat, uwzględniając zagospodarowanie środków finansowych, pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na finansowanie planowanego deficytu.

Wieloletnią Prognozę Finansową w latach 2018-2021 w zakresie dochodów bieżących, sporządzono w sposób maksymalnie realny, biorąc pod uwagę przewidywane zmiany wydatków bieżących, o których szerzej w dalszej części objaśnień przyjętych wartości do WPF na lata 2018-2021 dotyczących wydatków bieżących.

2. Dochody majątkowe

W planie dochodów majątkowych dla Wieloletniej Prognozy Finansowej objętej prognozą lat 2018-2021, zaplanowane dochody majątkowe dla roku 2018 zaktualizowano w wysokości 12.405.826 zł oraz dla roku 2019 w wysokości 1.995.263 zł stosownie do harmonogramu realizacji Projektu inwestycyjnego w ramach zawartej z NFOŚiGW umowy o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-0006/16-00 wraz z jej aneksami.

W kolejnych latach 2020-2021 w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie planuje się dochodów majątkowych.

IV. Wydatki budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 wydatki ogółem zostały zaplanowane z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

1. Wydatki bieżące

Do wydatków bieżących w Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2018-2021 zaplanowano wydatki na obsługę operatora systemu, wydatki na funkcjonowanie Biura Związku Międzygminnego, a także wydatki na utrzymanie 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych przez Związek Międzygminny.

W grupie wydatków bieżących w WPF na lata 2018-2021 w zakresie utrzymania i funkcjonowania Biura Związku Międzygminnego zaplanowano wydatki m.in. na usługi pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, audytorskie, usługi informacyjno-edukacyjne, dzierżawy urządzeń i pomieszczeń biurowych, materiały, wyposażenie, jak również elementem prognozowanych wydatków bieżących są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki zostały zaplanowane na podstawie umów długoterminowych oraz uwzględniono dane wynikające z wykonania wydatków za rok 2017.

W WPF objętej prognozą 2018-2021 wydatki bieżące na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych stanowią ok. 90% wszystkich wydatków Związku Międzygminnego i dla roku 2018 wydatki na operatora zostały zaplanowane na podstawie umowy długoterminowej zawartej z firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła, obowiązującej do końca roku 2018. Ponadto w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 plan wydatków bieżących, zakłada także wydatki dotyczące utrzymania i funkcjonowania 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych przez Związek Międzygminny. Wydatki zostały zaplanowane na podstawie danych kosztorysu eksploatacji systemu PSZOK-i.

Zarząd wskazuje, że w perspektywie Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2018-2021 przewiduje się zmiany wydatków bieżących. Generalnie, przewiduje się 5 głównych czynników wzrostu kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, z których 4 jest mierzalnych a jeden niemierzalny.

Obecnie dokonano zmiany regulaminu utrzymania czystości i porządku w gminach w kierunku zwiększenia częstotliwości odbierania odpadów. Celem jest podwyższenie skuteczności selektywnej zbiórki. Realnym skutkiem takiej operacji jest zwiększenie wynagrodzenia operatora. Stawki opłaty za korzystanie ze środowiska w zakresie składowania odpadów komunalnych każdego roku wzrastają i wpływają na wzrost stawki opłat.

Program inwestycyjny w postaci budowy PSZOK-ów również będzie miał istotny wpływ na przyszłe wydatki bieżące. Do WPF w prognozie lat 2019-2021, założono wydatki bieżące dotyczące utrzymania PSZOK-ów rocznie ok. 1.620.000 zł.

Trudności w wykonywaniu normatywów tonażowych w zakresie recyklingu i przygotowania do ponownego użycia papieru, tworzyw sztucznych, metali i szkła mogą w perspektywie najbliższych lat doprowadzić do naliczenia kar przez WWIOŚ. Potencjalne kary za rok 2017 i 2018 są z mocy umowy między Związkiem Międzygminnym a firmą „Altwater” Sp. z o.o. przerzucone na operatora, zatem zakłada się, że problem tego typu może wystąpić najwcześniej w roku 2020 (jeśli nie zostaną wypełnione normy za 2019 rok). Ponadto normy za rok 2018 są znacznie niższe niż za rok 2019 i wiele wskazuje, że da się je osiągnąć. Ostatnim niemierzalnym czynnikiem wzrostu kosztów jest malejąca konkurencja lub jej brak. Nie da się oszacować skali wzrostu kosztów z tego powodu, jednak warto zauważyć, że bezpośrednio po wprowadzeniu reformy koszty realizacji przetargów były znacznie mniejsze niż obecnie, a przyczyn tego należy upatrywać w zachowaniu rynkowym podmiotów gospodarujących odpadami komunalnymi (przede wszystkim podmiotów odbierających odpady), których w poprzednim ustroju odpadowym (tzn. sprzed lipca 2013 r.) było bardzo wielu, a obecnie branża jest znacznie mocniej skonsolidowana.

Poważne zagrożenie dla wzrostu kosztów gospodarki odpadami stanowi limitowanie ich przyjęcia w instalacjach RIPOK i brak możliwości zagospodarowania odpadów w Regionie I. Sytuacja ta może wpłynąć na przyszły wzrost stawki opłat.

2. Wydatki majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 zaktualizowano plan na wydatki majątkowe dla priorytetowego zadania inwestycyjnego dotyczącego projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w wysokości 17.917.856 zł zgodnie z harmonogramem realizacji projektu, natomiast plan na wydatki budowy PSZOK-ów poza projektem pozostały bez zmian w wysokości 200.000 zł i założono plan na zadanie inwestycyjne budowy 13-tu PSZOK-ów:

- dla roku 2018 w wysokości 18.117.856 zł

- dla roku 2019 w wysokości 2.887.263 zł

Ponadto, plan wydatków majątkowych w WPF dla roku 2018 zakłada zakup inwestycyjny w wysokości 30.000 zł brutto do transmisji obrad i zliczania głosów na potrzeby posiedzeń Zgromadzenia Związku Międzygminnego, który jest od Związku niezależny. Obowiązek ten wprowadziła ustawa o zmianie ustawy o samorządzie gminnym.

Natomiast, w kolejnych latach WPF 2020-2021 nie założono planu wydatków majątkowych.

V. Wynik planu finansowego

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021, zaktualizowano deficyt planu finansowego:

- dla roku 2018, w którym zaplanowane dochody ogółem w kwocie 39.491.326 zł (w tym, dochody bieżące 27.085.500 zł, dochody majątkowe 12.405.826 zł) są niższe od planowanych wydatków ogółem w kwocie 49.385.097 zł (w tym, wydatki bieżące 31.237.241 zł, wydatki majątkowe 18.147.856 zł) i różnica w kwocie 9.893.771 zł stanowi deficyt, którego źródłem pokrycia jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych,

- dla roku 2019, w którym zaplanowane dochody ogółem w kwocie 31.307.693 zł (w tym, dochody bieżące 29.312.430 zł, dochody majątkowe 1.995.263 zł) są niższe od planowanych wydatków ogółem w kwocie 35.749.920 zł (w tym, wydatki bieżące 32.862.657 zł, wydatki majątkowe 2.887.263 zł) i różnica w kwocie 4.442.227 zł stanowi deficyt, którego źródłem pokrycia jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Natomiast, w kolejnych latach WPF 2020-2021 założono zrównoważony plan finansowy, w których dochody ogółem są równe wydatkom ogółem.

Skumulowana nadwyżka budżetowa Związku Międzygminnego za lata 2013-2017 wynosi 14.335.998,01 zł i na dzień sporządzenia objaśnień przyjętych wartości do WPF w latach 2018-2021, planowane pokrycie deficytu dla roku 2018 w wysokości 9.893.771 zł oraz pokrycie deficytu dla roku 2019 w wysokości 4.442.227 zł stanowi razem narastająco planowany deficyt w wysokości 14.335.998,00 zł i pozostawia nierozdysponowaną nadwyżkę w kwocie 0,01 zł.

VI. Przychody i rozchody

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 zaplanowano przychody razem w wysokości 14.335.998 zł z nadwyżki z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu dla roku 2018 w wysokości 9.893.771 zł i dla roku 2019 w wysokości 4.442.227 zł.

Natomiast, w kolejnych latach WPF 2020-2021 założono zrównoważony plan finansowy, w związku z tym nie planuje się deficytu oraz przychodów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2018-2021 nie zostały zaplanowane rozchody Związku Międzygminnego.

VII. Poręczenia i gwarancje

Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” nie udzielił poręczeń.

VIII. Kwota długu, w tym relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Stan zadłużenia wynikający z kredytów i pożyczek oraz poręczeń i gwarancji Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia WPF zadłużenie Związku nie jest planowane z uwagi na zachowaną płynność finansową Związku Międzygminnego.

IX. Przedsięwzięcia

W wyniku zmiany wykazu przedsięwzięć do WPF na lata 2018-2021 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, zaktualizowano zadania wieloletnie dotyczące działalności bieżącej i majątkowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

W wykazie przedsięwzięć w części 1.1 stanowią przedsięwzięcia na:

1.1.1 - wydatki bieżące w zakresie zadania na zabezpieczenie działań przez ZM PRGOK w ramach złożonego wniosku (DZIAŁANIE 4.5 „Ochrona przyrody”, PODDZIAŁANIE 4.5.4. „Edukacja ekologiczna” - konkurs ogłoszony przez Instytucję Zarządzającą Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014-2020) pn.:

1.1.1.1 - „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”.

- okres realizacji 2018-2020 - łączne nakłady finansowe w wysokości 456.980 zł
- limit 2018 w wysokości 228.274 zł
- limit 2019 w wysokości 128.280 zł
- limit 2020 w wysokości 100.426 zł
- limit zobowiązań w wysokości 456.980 zł.

1.1.2 - wydatki majątkowe, w zakresie:

1.1.2.1 - zabezpieczenie zadania inwestycyjnego pn.: "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile” tj. budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w ramach:

a) projektu inwestycyjnego w zakresie umowy z NFOŚiGW wraz z aneksami pn.: "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile":

- okres realizacji 2017-2019 - łączne nakłady finansowe w wysokości 20.839.224 zł
- limit 2018 w wysokości 17.917.856 zł (łączna wartość wydatków planowanych na rok 2018 obejmująca także wydatki sklasyfikowane w planie finansowym z 4-tą cyfrą "0"),
- limit 2019 w wysokości 2.887.263 zł (łączna wartość wydatków planowanych na rok 2019 obejmująca także wydatki sklasyfikowane w planie finansowym z 4-tą cyfrą "0"),
- limit zobowiązań w wysokości 132.587 zł.

b) planowanych wydatków dotyczących ww. zadania w ramach wydatków poza projektem:

- limit 2018 w wysokości 200.000 zł ,
- limit zobowiązań w wysokości 200.000 zł.

Ogółem ww. przedsięwzięcie stanowi:

- okres realizacji 2017-2019 - łączne nakłady finansowe w wysokości 21.039.224 zł
- limit 2018 w wysokości 18.117.856 zł (łączna wartość wydatków planowanych na rok 2018 obejmująca także wydatki sklasyfikowane w planie finansowym z 4-tą cyfrą "0"),
- limit 2019 w wysokości 2.887.263 zł (łączna wartość wydatków planowanych na rok 2019 obejmująca także wydatki sklasyfikowane w planie finansowym z 4-tą cyfrą "0"),
- limit zobowiązań w wysokości 332.587 zł.

W wykazie przedsięwzięć w części 1.3 stanowią przedsięwzięcia na:

1.3.1 - wydatki bieżące, z tego:

1.3.1.1 - zadanie na zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów stanowi umowa i aneksy zawarte z firmą „T-Mobile Polska” S.A. Warszawa:-

- okres realizacji 2013-2019 – łączne nakłady finansowe w wysokości 87.304 zł
- limit 2018 w wysokości 11.808 zł,
- limit 2019 w wysokości 1.441 zł.

1.3.1.2 - zadanie na zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego „Piłskiego Regionu Gospodarki Odpadami Komunalnymi” stanowią umowy wraz z późn. aneksami zawartymi z operatorem systemu tj. firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła oraz projekt zamówienia uzupełniającego w ramach kontynuacji ww. umowy z operatorem systemu na okres 4 miesięcy w roku 2019 (od stycznia do kwietnia 2019 r.).

Powyższe przedsięwzięcie Związku Międzygminnego dla działalności bieżącej jest podstawowym zadaniem polegającym na zabezpieczeniu usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. Okres realizacji tego przedsięwzięcia został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach. Umowa główna zawarta dnia 16.10.2015 r. i obowiązująca do dnia 31.12.2018 r. z uwagi na charakter świadczonych usług przez operatora systemu stanowi, że faktury za usługi wykonane w grudniu 2018 r. wystawione zostaną po zrealizowaniu poszczególnych zadań i na podstawie zapisów zawartej umowy płatność za faktury grudniowe z 2018 r. nastąpi w lutym 2019 r.:

- okres realizacji 2016-2019 - łączne nakłady finansowe w wysokości 83.510.216 zł
- limit 2018 w wysokości 25.948.983 zł,
- limit 2019 w wysokości 12.760.738 zł.

1.3.1.3 - zadanie na zabezpieczenie usług bankowych stanowi umowa zawarta z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie:

- okres realizacji 2017-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 83.600 zł
- limit 2018 w wysokości 22.800 zł
- limit 2019 w wysokości 22.800 zł
- limit 2020 w wysokości 22.800 zł
- limit 2021 w wysokości 3.800 zł.

1.3.1.4 - zadanie na zabezpieczenie kompleksowych usług menadżerskich w zakresie rozliczania projektu z obszaru gospodarki odpadami dofinansowanych ze środków pomocowych UE stanowi umowa z firmą „Ingenis” Sp. z o.o. w Poznaniu:

- okres realizacji 2017-2019 - łączne nakłady finansowe w wysokości 103.606 zł
- limit 2018 w wysokości 53.299 zł
- limit 2019 w wysokości 39.984 zł
- limit zobowiązań w wysokości 26.656 zł.

1.3.1.5 - zadanie na zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów stanowi umowa zawarta z firmą Copy System Sp. z o.o.” Sp. z o.o. Piła:

- okres realizacji 2018-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 156.428 zł
- limit 2018 w wysokości 39.107 zł
- limit 2019 w wysokości 39.107 zł
- limit 2020 w wysokości 39.107 zł
- limit 2021 w wysokości 39.107 zł.

1.3.1.7 - zadanie na zabezpieczenie usług pocztowych:

- okres realizacji 2019-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 970.955 zł
- limit 2018 w wysokości 0,00 zł
- limit 2019 w wysokości 370.955 zł
- limit 2020 w wysokości 300.000 zł
- limit 2021 w wysokości 300.000 zł.
- limit zobowiązań w wysokości 970.955 zł.

1.3.1.8 - zadanie na zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów:

- okres realizacji 2019-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 60.000 zł
- limit 2019 w wysokości 20.000 zł
- limit 2020 w wysokości 20.000 zł
- limit 2021 w wysokości 20.000 zł.
- limit zobowiązań w wysokości 60.000 zł.

Okres realizacji ww. przedsięwzięć został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach. Powyższe przedsięwzięcia zostały sporządzone zgodnie z art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień sporządzenia objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021 Związek Międzygminny posiada umowy zawarte na czas nieokreślony z tytułu:

1. Dzierżawy nieruchomości - na terenie Gminy Wieleń;
2. Dzierżawy lokalu użytkowego - III piętra w budynku firmy Inwest-Park w Pile;
3. Świadczenia usług Super-Info - w zakresie dostępu do komunikacji za pośrednictwem faxów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego została sporządzona prognozą lat 2018-2021 na podstawie art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień sporządzenia objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021 Zarząd Związku wskazuje, że Wieloletnia Prognoza Finansowa objęta prognozą lat 2018-2021 zawiera realistyczne dane odnoszące się do gospodarki finansowej Związku Międzygminnego.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Obsadami Komunalnymi”
Bruton Wolski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr I/7/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" na lata 2018-2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:	
		1.1	w tym:			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3			z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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
Formuła	[1..1]*[1 2]									
2018	39 491 326,00	0,00	0,00	26 518 000,00	0,00	0,00	0,00	12 405 826,00	0,00	12 405 826,00
2019	31 307 693,00	0,00	0,00	29 252 430,00	0,00	0,00	0,00	1 995 263,00	0,00	1 995 263,00
2020	32 760 458,00	0,00	0,00	32 712 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	32 956 541,00	0,00	0,00	32 908 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe		
		2.1	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przelanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:	
										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, z tytułu zaciągniętych 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	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2018	49 385 097,00	31 237 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 147 856,00	
2019	35 749 920,00	32 862 657,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 887 263,00	
2020	32 760 456,00	32 760 458,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	32 956 541,00	32 956 541,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem ^x długu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]								
2018	-9 893 771,00	9 893 771,00	9 893 771,00	9 893 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-4 442 227,00	4 442 227,00	4 442 227,00	4 442 227,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	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
2020	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

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.

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła	[1.1]	[2.1]	[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (02.1) - (2.1.2p)
2018	0,00	0,00	-4 151 741,00	5 742 030,00
2019	0,00	0,00	-3 550 227,00	892 000,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem uwzględnienia zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego, lub uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem uwzględnienia zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego, lub uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do których odliczono ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na budżetowy	9.7.1
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.6.1	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100\%$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100\%$	$\frac{(1.1) - (15.1) - (1.2.1) - (1.2.2) - (1.2.3) - (1.2.4) - (1.2.5) - (1.2.6) - (1.2.7) - (1.2.8) - (1.2.9) - (1.2.10)}{(1)} \cdot 100\%$	$\frac{(1.1) - (15.1) - (1.2.1) - (1.2.2) - (1.2.3) - (1.2.4) - (1.2.5) - (1.2.6) - (1.2.7) - (1.2.8) - (1.2.9) - (1.2.10)}{(1)} \cdot 100\%$	$\frac{(1.1) - (15.1) - (1.2.1) - (1.2.2) - (1.2.3) - (1.2.4) - (1.2.5) - (1.2.6) - (1.2.7) - (1.2.8) - (1.2.9) - (1.2.10)}{(1)} \cdot 100\%$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	9.6.1	9.7.1
2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-10,51%	6,79%	7,73%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-11,34%	-1,81%	-0,87%	NIE	NIE
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-7,28%	-6,34%	NIE	NIE
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-7,28%	-7,28%	NIE	NIE

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	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 ¹²⁾ kontynuowane	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	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2018	0,00	0,00	2 327 817,00	0,00	44 422 127,00	26 304 271,00	18 117 856,00	18 117 856,00	30 000,00	0,00	
2019	0,00	0,00	2 618 233,00	0,00	16 270 568,00	13 383 305,00	2 887 263,00	2 887 263,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	2 758 015,00	0,00	482 333,00	482 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	2 847 925,00	0,00	362 907,00	362 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy
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									
Wyszczególnienie	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
Lp									
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	12 405 826,00	12 405 826,00	12 405 826,00	228 274,00	157 750,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 995 263,00	1 995 263,00	1 995 263,00	128 280,00	88 648,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 426,00	69 400,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 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	12.4	Wydatki majątkowe na projekty 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 przedsiębiorcami, 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		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		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		w tym:
		12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Lp		12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
2018	14 567 363,00	12 382 258,00	12 382 258,00	2 255 629,00	2 185 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 347 368,00	1 995 263,00	1 995 263,00	391 737,00	335 936,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	31 026,00	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	

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w art. 173 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2013 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, co najmniej 60% środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki na spłatę zobowiązań 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	
Formuła										
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	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
2020	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego 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 poz 86, z późn zn). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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 - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

Przewodniczący Zgromadzenia
Zarządu Gminnego
Pielęgniarki i Odbornicy Komunalnymi
Brunner Wojski

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Zabezpieczenie inwestycji sieci osiedlowych mini PSZOK-ów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2018	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Międzygminnego
"Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"

[Signature]

Brunon Wojski