

**Uchwała Nr 50/2016**  
**Zarządu Związku Międzygminnego**  
**„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**  
**z dnia 30 listopada 2016 r.**

**w sprawie: projektu uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019**

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), oraz art. 230 ust. 1 i 2 w związku z art. 4 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 roku poz. 1870) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz.92) i § 27 ust. 3 pkt 1 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 5040) Zarząd Związku uchwała, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się projekt uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

**§ 2**

Projekt uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 przekazać Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Zarządu**

  
**Zygmunt Juszczyński**

## **ZAŁĄCZNIK**

do Uchwały Nr .../2016  
Zarządu Związku Międzygminnego  
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”  
z dnia 30 listopada 2016 r.

**Uchwała Nr .././2016  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego  
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”  
z dnia 16 grudnia 2016 r.**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019**

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 roku poz. 446 ze zm.), oraz 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 2016 r. poz. 1870) 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 „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 5040) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

### **§ 1**

W uchwale Nr IX/29/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019 zmienionej Uchwałą Nr XII/39/2015 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 27 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie Załącznika nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie Załącznika nr 2 do niniejszej uchwały
- 3) Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymują brzmienie określone w Załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

### **§ 2**

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

### **§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**OBJAŚNIENIA**  
**przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**na lata 2016-2019**

**1. Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019**

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewidują zwiększenie planu dochodów bieżących, urealnienia wyniku planu finansowego oraz aktualizacji wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2019.

**a. Zmiany w dochodach w 2016 r.**

\* Dochody bieżące ujęte w WPF dla 2016 r. uległy zwiększeniu o kwotę 291.550,00 zł na skutek wzrostu planowanych dochodów z tytułu wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wpływów z różnych opłat.

- plan dochodów bieżących przed zmianą wynosił 26.040.610,00 zł
- plan dochodów bieżących po zmianie wynosi 26.332.160,00 zł

Plan dochodów majątkowych w WPF dla 2016 r. pozostał bez zmian i wynosi 18.450,00 zł.

W wyniku dokonania powyższych zmian w WPF dla 2016 r. plan dochodów ogółem wynosi 26.350.610,00 zł (w tym dochody bieżące 26.332.160,00 zł, dochody majątkowe 18.450,00 zł).

**b. Zmiany wyniku planu finansowego w 2016 r.**

\* Zwiększenie planu dochodów ogółem w WPF dla 2016 r. o kwotę 291.550,00 zł spowodowało zrównoważenie planu finansowego w 2016 r.

Plan wydatków ogółem w WPF dla 2016 r. pozostał bez zmian i wynosi 26.350.610,00 zł (w tym wydatki bieżące 26.040.610,00 zł, wydatki majątkowe 310.000,00 zł).

W wyniku dokonania powyższych zmian w WPF dla 2016 r. plan finansowy przedstawia się następująco:

- plan dochodów ogółem po zmianie wynosi 26.350.610,00 zł
- plan wydatków ogółem wynosi 26.350.610,00 zł
- wynik planu finansowego po zmianie wynosi 0,00 zł (zrównoważenie planu finansowego)

**c. Zmiany przychodów planu finansowego w 2016 r.**

W wyniku zwiększenia planu dochodów ogółem w WPF dla 2016 r. o kwotę 291.550,00 zł i zrównoważenia planu finansowego w 2016 r. nie występują przychody w WPF dla 2016 r.

**d. Dokonano aktualizacji wykazu przedsięwzięć.**

Poza ww. zmianami w latach następnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie dokonano innych zmian.

**2. Założenia wstępne**

Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli w utworzeniu związku międzygminnego pod nazwą Związek Międzygminny „Piłski 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.

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.

Uczestnikami Związku Międzygminnego od dnia 1 stycznia 2014 r. jest 14 jednostek samorządu terytorialnego, w tym:

1. Gmina Białośliwie
2. Gmina Czarnków
3. Gmina Drawsko
4. Gmina i Miasto Jastrowie
5. Gmina Kaczory
6. Gmina i Miasto Krajenka
7. Miasto i Gmina Krzyż Wlkp.
8. Gmina Miasteczko Krajeńskie
9. Miasto i Gmina Okonek
10. Miasto Piła
11. Miasto i Gmina Ujście
12. Miasto i Gmina Wieleń
13. Miasto i Gmina Wyrzysk
14. Miasto i Gmina Wysoka

Głównym zadaniem Związku Międzygminnego „Pilski 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.

### **3. Wskaźniki makroekonomiczne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” opracowano, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat tj. rok 2016 oraz lata 2017-2019. Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów.

### **4. Dochody budżetowe**

W wyniku dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 zaplanowano dochody w kategorii dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

#### **4.1. Dochody bieżące**

1. Zaplanowane dochody bieżące z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikają z wypracowania planu dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za okres :

- 5 miesięcy 2013 r.
- 12 miesięcy 2014 r.
- 9 miesięcy 2015 r.

Dochody bieżące z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (dz. 900 rozdz. 90002 paragraf 0490) ustalono:

- 1) dla roku 2016 – na podstawie średniomiesięcznych wpływów wynikających z wypracowania planu dochodów z tytułu opłaty za 5 miesięcy 2013 r., za 12 miesięcy 2014 r. oraz za 9 miesięcy 2015 r.;
- 2) dla roku 2017 – ustalono na podstawie średniomiesięcznych wpływów wynikających z wypracowania planu dochodów z tytułu opłaty za 5 miesięcy 2013 r., za 12 miesięcy 2014 r. oraz za 9 miesięcy 2015 r. Dodatkowo, założono dla roku 2017 skuteczność windykacji (w skali roku) na poziomie 15 % od zaległości w wysokości 2.551.785,55 zł powstałych wg stanu na dzień 30.06.2015 r. (zgodne z sprawozdaniem Rb-27S);
- 3) dla roku 2018 – ustalono na podstawie średniomiesięcznych wpływów wynikających z wypracowania planu dochodów z tytułu opłaty za 5 miesięcy 2013 r., za 12 miesięcy 2014 r. oraz za 9 miesięcy 2015 r. Dodatkowo założono dla roku 2018 skuteczność windykacji (w skali roku) na poziomie 20 % od zaległości w wysokości 2.551.785,55 zł wg stanu na dzień 30.06.2015 r. (zgodne z sprawozdaniem Rb-27S);
- 4) dla roku 2019 – ustalono podstawowe parametry kształtujące wysokość dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie roku 2018.

2. W okresie objętym prognozą na lata 2016-2019 zaplanowano także, dochody z tytułu różnych wpływów (dz. 900 rozdz. 90002 paragraf 0690) stanowiące koszty upomnień zapłaconych przez podatników na skutek wystawionych upomnień, biorąc po uwagę stopień wykonania dochodów za okres 7 miesięcy 2015 r.

3. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2019 obejmuje planowane dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych i odsetek od depozytów typu overnight (dz. 758 rozdz.75814 paragraf 0920). Założono wysoki wskaźnik wykonania dochodów z roku 2014 oraz za 9 miesięcy roku 2015 wynikający z przesunięć czasowych wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, bowiem zapisy umowy zawartej z firmą zajmującą się odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych umożliwiają przekazywanie środków zgromadzonych na podstawowym rachunku bankowym na rachunek lokat terminowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

#### **4.2. Dochody majątkowe**

W wyniku dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019 urealniono i zaplanowano dochody majątkowe dla 2016 roku stanowiące wpływ środków finansowych w wysokości 18.450,00 zł z tytułu niewykorzystanych w terminie wydatków tj. niezrealizowanych do dnia 30 czerwca 2016 r.

Natomiast na lata następne 2017-2019 dla Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planuje się dochodów majątkowych.

### **5. Wydatki budżetowe**

Prognoza wydatków Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmującej lata 2016-2019 została podzielona na kategorie wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych.

#### **5.1. Wydatki bieżące**

W okresie objętym prognozą na lata 2016-2019 zaplanowano wydatki bieżące na podstawie podpisanych umów długoterminowych, w szczególności umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Ponadto, przy prognozowaniu wydatków w grupie wydatków bieżących uwzględniono dane wynikające z wykonania wydatków za 2014 r. oraz na podstawie wykonania wydatków za 9 miesięcy 2015 r., w szczególności pozostałe zaplanowane wydatki bieżące obejmujące usługi telekomunikacyjne, pocztowe, bankowe, usługi informacyjno-edukacyjne, audytorskie, dzierżawy urządzeń skanująco-drukujących, dzierżawy pomieszczeń biurowych, wydatki na opłaty związane z ubezpieczeniem mienia, wydatki na opłaty komornicze w związku z realizacją tytułów wykonawczych. Elementem prognozowanych wydatków bieżących są także, wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń, wynikające z zawartych umów o pracę.

#### **5.2. Wydatki majątkowe**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019 zaplanowane wydatki majątkowe obejmują

w szczególności dla roku 2016 zabezpieczenie wydatków dotyczących opracowania dokumentacji dla 14 (czternastu) punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (dalej „PSZOK”) zlokalizowanych na terenie działalności Związku.

Natomiast, w kolejnych latach 2017-2019 objętych prognozą wydatki majątkowe zaplanowano na zakup i odnowienie sprzętu komputerowego niezbędnego do obsługi systemu zarządzania gospodarką odpadami komunalnymi.

## **6. Wynik planu finansowego**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2016-2019 zakłada zrównoważenie planu finansowego, w którym planowane dochody ogółem będą równoważne planowanemu wydatkom ogółem i wobec powyższego nie planuje się deficytu lub nadwyżki w tych latach.

Biorąc pod uwagę zrównoważony plan finansowy w WPF na lata 2016-2019, środki finansowe w wysokości 12.540.119,65 zł pochodzące z lat ubiegłych z nadwyżki dochodów nad wydatkami, zostały przekazane na lokatę bankową i będą wykorzystane w kolejnych etapach czasowych w ramach realizacji zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku

## **7. Przychody i rozchody**

W wyniku dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 założono zrównoważony plan finansowy i wobec czego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody w tych latach.

## **8. Poręczenia i gwarancje**

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

## **9. 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 „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019 wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia WPF zadłużenie Związku nie jest planowane z uwagi na zachowaną płynność finansową Związku.

## **10. Przedsięwzięcia**

Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały w pozycji 1.3 „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe” obejmuje zadania, z tego:

### **- pozycja 1.3.1 - wydatki bieżące, w tym:**

- pozycja 1.3.1.1 „Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów komórkowych” - stanowi umowa z firmą „T-Mobile Polska” S.A. Warszawa;
- pozycja 1.3.1.2 „Zabezpieczenie kampanii edukacyjnej w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi, adresowanej do osób dorosłych na terenie działania Związku Międzygminnego” - stanowi umowa z firmą „Business Communication Group” Sp. z o.o. Piła
- pozycja 1.3.1.3 i 1.3.1.4 „Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów” stanowią dwie umowy z firmą „Konica Minolta Business Solutions Polska” Sp. z o. o. Warszawa;
- pozycja 1.3.1.6 i 1.3.1.7. „Zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania Związku” stanowią dwie umowy z firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła

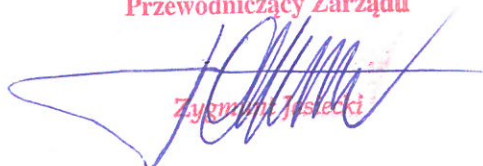
Okres realizacji przedsięwzięć wykazanych w pozycji **1.3.1.6** i **1.3.1.7** został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach i w związku z tym, w pozycji **1.3.1.6** umowa zawarta dnia 16.10.2015 r. z firmą „Altwater” Sp. z o.o. i obowiązująca do dnia 31.12.2018 r. z uwagi na charakter świadczonych usług przez usługodawcę stanowi, że faktura wystawiona zostanie po zrealizowaniu poszczególnych zadań i na podstawie zapisów zawartej umowy płatność za fakturę grudniową (2018 r.) nastąpi w lutym 2019 r. Analogicznie jest w pozycji **1.3.1.7** umowa zawarta dnia 26.06.2013 r. z firmą „Altwater” Sp. z o.o. i obowiązująca do dnia 31.12.2015 r. z uwagi na charakter świadczonych usług przez usługodawcę stanowi, że

faktura wystawiona zostanie po zrealizowaniu poszczególnych zadań i na podstawie zapisów zawartej umowy płatność za fakturę grudniową (2015 r.) nastąpi w lutym 2016 r.

W związku z podpisanym porozumieniem o rozwiązaniu umowy w dniu 10 października 2016 r. z firmą „LogicSynergy” Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie zadanie dotyczące pozycji 1.3.1.5 i 1.3.2.1. jest w wysokości 0,00 zł łącznych nakładów finansowych.

W niniejszym opracowaniu dane przedstawione dla Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019 będą urealniane, w szczególności w wyniku rozpoczęcia realizacji zadania inwestycyjnego budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

**Przewodniczący Zarządu**



Zygmunt Jasiński