

Uchwała Nr
Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

z dnia

w sprawie: 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 2017 roku poz. 1875), 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 2017 r. poz. 2077) 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 uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2018-2021 obejmującą:

- 1) Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2,
- 2) z tytułu umów, dla których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Traci moc uchwała Nr XIV/45/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2017-2021 wraz ze zmianami.

§ 4

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

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

RADCA PRAWNY

Romuald Kraska

RP-153

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

I. 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 tworzenie 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.

Piłski 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 „Piłski 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 i 2016 oraz wykonania planu za okres 9 miesięcy 2017 r.;
- 2) wpływy z tytułu opłat za czynności egzekucyjne, biorąc pod uwagę stopień wykonania dochodów za okres 9 miesięcy 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;
- 2) wpływy z tytułu opłat za czynności egzekucyjne zwiększone o wskaźnik ok. 5% , biorąc pod uwagę intensyfikację działań egzekucyjnych;
- 3) 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

Do dochodów majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2018-2021, dla roku 2018 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 10.426.535 zł, stosownie do realizacji projektu nr POIS.02.02.00-00-0006/16 pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie umowy o dofinansowaniu nr POIS.02.02.00-00-0006/16-00 zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dnia 31 sierpnia 2017 r.

W kolejnych latach 2019-2021 Wieloletniej Prognozy 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 9 miesięcy 2017 r.

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 rozważa się zmianę regulaminu utrzymania czystości i porządku w gminach w kierunku zwiększenia częstotliwości odbierania odpadów. Rozważania te są motywowane przede wszystkim chęcią umożliwienia mieszkańcom zabudowy jednorodzinnej gromadzenia mniejszych ilości odpadów. Celem małoby być podwyższenie skuteczności selektywnej zbiórki (dzięki większej wygodzie mieszkańców). Argumentację tego typu należy poddać w wątpliwość, a realnym skutkiem takiej operacji będzie konieczność zwiększenia wynagrodzenia operatora. Efekt

w postaci nieznacznego zwiększenia ilości zbieranych odpadów segregowanych może być bardzo niewspółmierny do wzrostu kosztów. Przedstawione przez firmę „Altwater” w kilku wariantach w zależności od skali zmian wskazują na konieczność podwyższenia wynagrodzenia wykonawcy skutkującego wpływem na stawki opłat rocznych ok. 2.227.395 zł.

Znaczej zmianie mają ulegać stawki opłat za korzystanie ze środowiska (tzw. opłata marszałkowska) w zakresie składowania odpadów komunalnych. Obecna stawka wynosząca 74,30 zł/Mg ma wzrosnąć do 140 zł/Mg w 2018 r., do 170 zł/Mg w 2019 r. oraz do 270 zł/Mg w 2020 r. Przy obecnej skali składowania na poziomie 5 tys. Mg koszt opłat środowiskowych waży w opłatach mieszkańców ok. 374.202 zł rocznie. W kolejnych latach przy założeniu składowania tych samych ilości koszty te wg analogicznego przeliczenia będą wynosić w roku 2018 rocznie ok. 712.766 zł, jednakże aktualnie na rok 2018 obowiązuje umowa z firmą „Altwater” i wzrost opłaty marszałkowskiej stanowi obciążenie obecnego operatora systemu. Natomiast w następnych latach, stawki opłaty za korzystanie ze środowiska w zakresie składowania odpadów komunalnych, w dalszym ciągu będą wzrastać i w roku 2019 wyniesie ok. 837.501 zł rocznie, a w latach 2020 i 2021 ok. 1.336.437 zł rocznie.

Program inwestycyjny w postaci sieci PSZOK-ów również będzie miał istotny wpływ na przyszłe wydatki bieżące. Do WPF w prognozie lat 2019-2021, założono wydatki bieżące dotyczące utrzymania sieci PSZOK-ów rocznie ok. 1.620.000 zł. Jednakże, należy wspomnieć, że szacunki wzrostu kosztów bieżących po oddaniu 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych do użytkowania będą na poziomie ok. 2.317.000 zł rocznie.

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” 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 2017 są znacznie niższe niż za rok 2018 i wiele wskazuje, że da się je osiągnąć. Podjęto próbę oszacowania wartości potencjalnych kar i przełożenia ich na opłatę przypadającą na każdego mieszkańca Związku Międzygminnego. Wyniki obliczeń przy założeniu utrzymania stałego poziomu osiągniętych normatywów za 2016 r. oraz stałej liczby ludności wg danych za 2016 r. wyznaczają koszty na ok. 74.250 zł za rok 2019 i ok. 148.500 zł za rok 2020.

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.

Zarząd wskazuje, że przewidywane wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2018-2021 Związku Międzygminnego, wzrosną w wariantcie optymistycznym ok. 3.563.832 zł rocznie, natomiast w wariantcie pesymistycznym podwyżki powinny zamknąć się na poziomie ok. 9.800.530 zł rocznie.

2. Wydatki majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021, zaplanowano wydatki majątkowe w poszczególnych jej latach.

W WPF 2018-2021, dla roku 2018 plan wydatków majątkowych zaplanowany został w wysokości 16.164.761 zł i stanowi:

- 1) dwa zadania inwestycyjne, z których pierwsze zaplanowane w wysokości 15.087.811 zł dotyczy kontynuacji projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Kolejne drugie zadanie inwestycyjne dotyczy rozpoczęcia nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Sieć osiedlowych mini PSZOK-ów” zaplanowanego w wysokości 500.000 zł dla roku 2018.
- 2) zakupy inwestycyjne w wysokości 576.950 zł dotyczą zakupu specjalistycznych systemów informatycznych tj. oprogramowania na potrzeby kontroli operatora systemu, oprogramowania na potrzeby mieszkańców tzw. „panel mieszkańca” oraz rozszerzenie obecnego oprogramowania tzw. „odpadywgmnie” na potrzeby działania Biura Związku Międzygminnego i obsługi 13-tu PSZOK-ów. Dodatkowo w planie zakupów inwestycyjnych założono, zakup systemu monitoringu na potrzeby kontroli 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.

W kolejnych latach 2019-2021 Wieloletniej Prognozy Finansowej, plan wydatków majątkowych stanowi kontynuację zadania inwestycyjnego pn.: „Sieć osiedlowych mini PSZOK-ów” w kwocie 3.000.000 zł dla roku 2019, następnie 2.000.000 zł dla roku 2020 oraz 1.000.000 zł w 2021 roku.

Ponadto założono wydatki na zakupy inwestycyjne, w szczególności na odnowienie sprzętu komputerowego w wysokości 18.000 zł dla każdego kolejnego roku 2019-2021 w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

V. Wynik planu finansowego

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021, zaplanowano deficyt wyniku planu finansowego w poszczególnych jej latach:

1. dla roku 2018 zaplanowane dochody ogółem w kwocie 37.036.535 zł są niższe od planowanych wydatków ogółem w kwocie 44.545.656 zł (w tym wydatki bieżące 28.380.895 zł, wydatki majątkowe 16.164.761 zł) i różnica w kwocie **7.509.121 zł** stanowi deficyt planu finansowego, którego źródłem pokrycia będą nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych;
2. dla roku 2019 zaplanowane dochody ogółem w kwocie 32.343.004 zł są niższe od planowanych wydatków ogółem w kwocie 35.361.004 zł (w tym wydatki bieżące 32.343.004 zł, wydatki majątkowe 3.018.000 zł) i różnica w kwocie **3.018.000 zł** stanowi deficyt planu finansowego, którego źródłem pokrycia będą nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych;
3. dla roku 2020 zaplanowane dochody ogółem w kwocie 32.760.458 zł są niższe od planowanych wydatków ogółem w kwocie 34.778.458 zł (w tym wydatki bieżące 32.760.458 zł, wydatki majątkowe 2.018.000 zł) i różnica w kwocie **2.018.000 zł** stanowi deficyt planu finansowego, którego źródłem pokrycia będą nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych;
4. dla roku 2021 zaplanowane dochody ogółem w kwocie 32.956.541 zł są niższe od planowanych wydatków ogółem w kwocie 33.974.541 zł (w tym wydatki bieżące 32.956.541 zł, wydatki majątkowe 1.018.000 zł) i różnica w kwocie **1.018.000 zł** stanowi deficyt planu finansowego, którego źródłem pokrycia będą nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych.

Skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych Związku Międzygminnego za lata 2013-2016 wynosiła 13.679.764,90 zł i na dzień sporządzenia objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2018-2021 planowane pokrycie deficytu narastająco w wysokości 13.563.121 zł oraz przy założeniu planowanego deficytu dla roku 2017 w wysokości 115.644 zł z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, pozostawia nierozdysonowaną nadwyżkę w kwocie 999,90 zł.

Pozostała nadwyżka w kwocie 999,90 zł zostanie przekazana na lokatę bankową i będzie wykorzystana w kolejnych etapach czasowych obejmujących lata 2018-2021, w szczególności na planowane inwestycje przez Związek Międzygminny.

VI. Przychody i rozchody

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 zaplanowano przychody na pokrycie planowanego deficytu w poszczególnych jej latach:

1. w roku 2018 zaplanowano **przychody** w wysokości **7.509.121 zł** (z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych) na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 7.509.121 zł;
2. w roku 2019 zaplanowano **przychody** w wysokości **3.018.000 zł** (z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych) na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 3.018.000 zł;
3. w roku 2020 zaplanowano **przychody** w wysokości **2.018.000 zł** (z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych) na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 2.018.000 zł;
4. w roku 2021 zaplanowano **przychody** w wysokości **1.018.000 zł** (z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych) na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 1.018.000 zł.

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 jednostki samorządu terytorialnego.

IX. Przedsięwzięcia

Wykaz przedsięwzięć na lata 2018-2021 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, obejmuje wydatki na przedsięwzięcia, stanowiące zadania wieloletnie z podziałem na wydatki majątkowe i bieżące.

1. Wydatki majątkowe obejmują 2 zadania inwestycyjne:

- 1) "Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile” - limit zobowiązań w wysokości 15.087.811 zł;
- 2) „Sieć osiedlowych mini PSZOK-ów” - limit zobowiązań w wysokości 6.500.000 zł.

2. Wydatki bieżące obejmują zadania bieżące:

- 1) zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów komórkowych – stanowi umowa zawarta z firmą „T-Mobile Polska” S.A. Warszawa;
- 2) zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania Związku – stanowi umowa zawarta z firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła, zawarta dnia 16.10.2015 r. i obowiązująca do dnia 31.12.2018 r. Powyższa umowa stanowi przedsięwzięcie na kontynuację podstawowego zadania Związku Międzygminnego na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Okres realizacji tego przedsięwzięcia został określony stosownie do nakładów finansowych, jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach. W związku z tym, obecna umowa z operatorem systemu obowiązująca do dnia 31.12.2018 r. z uwagi na charakter świadczonych usług przez usługodawcę stanowi, że faktura za usługi grudnia wystawiona zostanie po zrealizowaniu poszczególnych zadań i na podstawie zapisów zawartej umowy płatność za fakturę grudniową (2018 r.) nastąpi w lutym 2019 r.;
- 3) zabezpieczenie usług bankowych - stanowi umowa zawarta z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie;
- 4) zabezpieczenie kompleksowych usług menadżerskich w zakresie rozliczania projektu z obszaru gospodarki odpadami dofinansowanych ze środków pomocowych UE - stanowi umowa zawarta z firmą „Ingenis” Sp. z o.o. w Poznaniu;
- 5) zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów - limit zobowiązań w wysokości 239.288 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 Wielnę;
2. Dzierżawy lokalu użytkowego III piętra w budynku 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 wskazuje, że Wieloletnia Prognoza Finansowa objęta prognozą lat 2018-2021, powinna zawierać realistyczne dane odnoszące się do gospodarki finansowej Związku Międzygminnego. Ewentualna zmiana wydatków bieżących lub zachowanie dochodów bieżących, w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi podyktowana zostanie m.in. wynikami nowego przetargu na wybór operatora systemu.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia 2017 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" na lata 2018-2021

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
						1.1.1	1.1.2						1.1.3	1.1.3.1
Lp	1													
Formula	[1.1]+[1.2]													
2018	37 036 535,00	26 610 000,00	0,00	0,00	26 526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 426 535,00	0,00	10 426 535,00
2019	32 343 004,00	32 343 004,00	0,00	0,00	32 283 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	32 760 458,00	32 760 458,00	0,00	0,00	32 712 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	32 956 541,00	32 956 541,00	0,00	0,00	32 908 541,00	0,00	0,00	0,00	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 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 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	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt ^x 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	w tym:	
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2018	-7 509 121,00	7 509 121,00	7 509 121,00	7 509 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
2019	-3 018 000,00	3 018 000,00	3 018 000,00	3 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
2020	-2 018 000,00	2 018 000,00	2 018 000,00	2 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
2021	-1 018 000,00	1 018 000,00	1 018 000,00	1 018 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
										na pokrycie deficytu ^x budżetu	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				
			w tym:	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x	
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] + [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 zrównowazenia 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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [8.1] - [2.1.2b]
2018	0,00	0,00	-1 770 895,00	5 738 226,00
2019	0,00	0,00	0,00	3 018 000,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 018 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 018 000,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	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	2 357 817,00	0,00	39 064 905,00	23 477 094,00	15 587 811,00	15 087 811,00	1 076 950,00	0,00
2019	0,00	0,00	2 618 233,00	0,00	5 039 748,00	2 039 748,00	3 000 000,00	3 000 000,00	18 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	2 758 015,00	0,00	2 082 622,00	82 622,00	2 000 000,00	2 000 000,00	18 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	2 847 925,00	0,00	1 063 622,00	63 622,00	1 000 000,00	1 000 000,00	18 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydávki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	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			
Formula												
2018	0,00	0,00	0,00	10 426 535,00	10 426 535,00	10 426 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	15 087 811,00	10 426 535,00	0,00	4 661 276,00	4 661 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 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 zyskontowanego 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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydutki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydutki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydutki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydutki 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../2017 Zgromadzenia Związku
Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"
z dnia 2017 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami
Komunalnymi" na lata 2018-2021

kwoty w
zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				92 206 899,00	39 064 905,00	5 039 748,00	2 082 622,00	1 063 622,00	21 827 099,00
1.b	- wydatki majątkowe				70 561 980,00	23 477 094,00	2 039 748,00	82 622,00	63 622,00	239 288,00
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 144 919,00	15 087 811,00	0,00	0,00	0,00	15 087 811,00
1.1.2.1	"Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w Pile” -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2017	2018	15 144 919,00	15 087 811,00	0,00	0,00	0,00	15 087 811,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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									
1.3.1	- wydatki bieżące				77 061 980,00	23 977 094,00	5 039 748,00	2 082 622,00	1 063 622,00	6 739 288,00
					70 561 980,00	23 477 094,00	2 039 748,00	82 622,00	63 622,00	239 288,00

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						
1.3.1.1	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2013	2019	87 304,00	11 808,00	1 441,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania Związku PRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2016	2019	70 071 838,00	23 329 365,00	1 942 357,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zabezpieczenie usług bankowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2017	2021	83 600,00	22 800,00	22 800,00	22 800,00	3 800,00	0,00
1.3.1.4	Zabezpieczenie kompleksowych usług menadżerskich w zakresie rozliczania projektu z obszaru gospodarki odpadami dofinansowanych ze środków pomocowych UE -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2017	2019	79 950,00	53 299,00	13 328,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2017	2021	239 288,00	59 822,00	59 822,00	59 822,00	59 822,00	239 288,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	6 500 000,00
1.3.2.1	Zabezpieczenie inwestycji sieci osiedlowych mini PSZOK-ów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2018	2021	6 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	6 500 000,00