

Uchwała Nr/2019
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 22 marca 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2019-2022

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 „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 5040 z późn.zm.) Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” przyjętej Uchwałą Nr I/9/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 17 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2019-2022, 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 „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022
Związku Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 dotyczą, w szczególności urealnienia planu dochodów i wydatków dla WPF.

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 dotyczą zmian w poszczególnych latach:

1. zmiany w dochodach i wydatkach w 2019 r.:

- a) Dochody bieżące ujęte w WPF w 2019 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 4.405.222 zł w związku z urealnieniem planowanych wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikających ze zmiany stawek obowiązujących od 01 kwietnia 2019 r.,
- b) Dochody majątkowe w WPF w 2019 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 1.387.560 zł na skutek aktualizacji wpływów z tytułu dofinansowania Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie umowy nr POIS.02.02.00-00-0006/16-00 zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW) z siedzibą w Warszawie dnia 31 sierpnia 2017 r. oraz aneksów do ww. Umowy.
- c) Wydatki bieżące ujęte w WPF w 2019 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 1.343.730 zł, w szczególności w zakresie wydatków wynikających z paragrafu 4300 (zakup usług obcych):
 - Plan wydatków bieżących przed zmianą wynosił 46.749.969 zł
 - Plan wydatków bieżących po zmianie wynosi 45.406.239 zł.
- d) Wydatki majątkowe w WPF w 2019 r. uległy zwiększeniu o kwotę 862.517 zł, w szczególności w ramach aktualizacji planu wydatków majątkowych dla roku 2019 stosownie do harmonogramu realizacji Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na podstawie ww. umowy z NFOŚiGW.
 - Plan wydatków majątkowych przed zmianą wynosił 3.188.544 zł
 - Plan wydatków majątkowych po zmianie wynosi 4.051.061 zł.

2. zmiany w dochodach i wydatkach w 2020 r.:

- a) Dochody bieżące ujęte w WPF w 2020 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 8.976.898 zł stosownie do urealnienia planowanych wpływów z tytułu zmiany stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- b) Wydatki bieżące uległy zmniejszeniu o kwotę 8.976.898 zł stosownie do umniejszonych wpływów w WPF dla roku 2020, w zakresie wydatków na zakup usług obcych w szczególności na wydatki dla operatora systemu.

3. zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 r.:

- a) Dochody bieżące ujęte w WPF w 2021 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 8.965.478 zł stosownie do urealnienia planowanych wpływów z tytułu zmiany stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- b) Wydatki bieżące uległy zmniejszeniu o kwotę 8.965.478 zł stosownie do umniejszonych wpływów w WPF dla roku 2021, w zakresie wydatków na zakup usług obcych w szczególności na wydatki dla operatora systemu.

4. zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 r.:

- a) Dochody bieżące ujęte w WPF w 2022 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 9.069.135 zł stosownie do urealnienia planowanych wpływów z tytułu zmiany stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- b) Wydatki bieżące uległy zmniejszeniu o kwotę 9.069.135 zł stosownie do umniejszonych wpływów w WPF dla roku 2022, w zakresie wydatków na zakup usług obcych w szczególności na wydatki dla operatora systemu.

Ponadto zmianie uległ Wykaz Przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022.

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 „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.

II. Wskaźniki

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” obejmuje okres prognozy na lata 2019-2022.

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

III. Dochody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2022 dochody ogółem zaplanowano z podziałem na dochody bieżące i majątkowe.

1. Dochody bieżące

Do dochodów bieżących w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2022 zaplanowano wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływy za czynności egzekucyjne z tytułu wysłanych upomnień, wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, także zaplanowano wpływy z tytułu odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokatach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2022 w dochodach bieżących założono:

- dla roku 2019

- 3) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane zostały dla roku 2019 na podstawie średniomiesięcznych wpływów wynikających z wypracowania planu dochodów za lata 2015-2017 oraz z wykonania planu za okres 9 miesięcy 2018 r. uwzględniając ewentualną zmianę wysokości stawek, stosownie do przewidywanych wzrostów kosztów na wydatki bieżące Związku Międzygminnego;
- 4) dochody z tytułu opłat za czynności egzekucyjne biorąc pod uwagę stopień wykonania dochodów za okres 9 miesięcy 2018 r.;
- 5) dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za opłatę zagospodarowania odpadami komunalnymi, uwzględniając realne coroczne wpływy z tytułu ww. odsetek w latach ubiegłych oraz stopień wykonania dochodów za okres 9 miesięcy 2018 r.;

- 6) wpływy z tytułu odsetek bankowych, uwzględniając średnioroczne oprocentowanie lokat bankowych w roku 2018;
 - 7) dochody z tytułu Projektu pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła” na podstawie umowy nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 o przyznaniu dofinansowania przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego (z dn. 28 września 2018 r., w której ZM PRGOK jest beneficjentem).
- w kolejnych latach 2020-2022
- 1) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, uwzględniając ewentualną zmianę wysokości stawek, stosownie do przewidywanych wzrostów kosztów na wydatki bieżące Związku Międzygminnego;
 - 2) dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za opłatę zagospodarowania odpadami komunalnymi;
 - 3) dochody z tytułu opłat za czynności egzekucyjne zwiększone o wskaźnik 5%, biorąc pod uwagę intensyfikację działań egzekucyjnych;
 - 4) dochody z tytułu odsetek bankowych.

Wieloletnią Prognozę Finansową w latach 2019-2022 w zakresie dochodów bieżących, sporządzono w sposób maksymalnie realny, biorąc pod uwagę przewidywane zmiany ustawowe w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

2. Dochody majątkowe

W planie dochodów majątkowych dla Wieloletniej Prognozy Finansowej objętej prognozą lat 2019-2022 założono: - dla roku 2019

- a) dochody z tytułu Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski 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) oraz z aneksami o numerach: POIS.02.02.00-00-0006/16-01 (z dn. 06.07.2018 r.), POIS.02.02.00-00-0006/16-02 (z dn. 16.08.2018 r.) i POIS.02.02.00-00-0006/16-03 (z dn. 13.12.2018 r.) o przyznaniu zwiększenia dofinansowania na realizację powyższego Projektu;
- a) dochody z tytułu Projektu pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła” na podstawie umowy nr RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 o przyznaniu dofinansowania przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego (z dn. 28 września 2018 r., w której ZM PRGOK jest beneficjentem).

- w kolejnych latach 2020-2022 w WPF nie planuje się dochodów majątkowych.

IV. Wydatki budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2022 wydatki ogółem zostały zaplanowane z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

1. Wydatki bieżące

Do wydatków bieżących w Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2019-2022 zaplanowano wydatki na obsługę operatora systemu gospodarki odpadami komunalnymi, 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 2019-2022 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 okres 9-u m-cy w 2018 roku.

W WPF objętej prognozą 2019-2022 wydatki bieżące na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych stanowią ok. 90% wszystkich wydatków Związku Międzygminnego i dla roku 2019 wydatki na obsługę systemu zostały zaplanowane na podstawie umowy długoterminowej i aneksów zawartych z firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła, obowiązujących do końca roku 2018, z których płatności za wykonane usługi w grudniu 2018 r. stanowią wydatek w roku 2019. W celu zabezpieczenia kontynuacji usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, stosownie do urealnionych wpływów w WPF na lata 2019-2022 zaplanowano nakłady finansowe w kwocie 67.584.684 zł, która jest wyodrębniona w ramach limitu wydatków na poszczególne lata 2019-2021

oraz limitu zobowiązań w zadaniu pn.: „Zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania ZM PRGOK” w pozycji nr 1.3.1.11 w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, stanowiący załącznik nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022.

Ponadto w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2022 plan wydatków bieżących zakłada wydatki dotyczące utrzymania i funkcjonowania 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych przez Związek Międzygminny, na podstawie danych kosztorysu eksploatacji systemu PSZOK-i.

Zarząd wskazuje, że w perspektywie Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2019-2022 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. Znacznie wzrastają koszty zagospodarowania odpadów.

W związku z oddaniem do użytkowania 13-tu PSZOK-ów w WPF w prognozie lat 2019-2022, założono wydatki bieżące dotyczące prowadzenia usług w tym zakresie i zaplanowano rocznie ok. 2.800.000 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 2018 i w części za rok 2019 są z mocy umowy między Związkiem Międzygminnym a firmą „Altwater” Sp. z o.o. Piła 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 prawdopodobnie zostaną osiągnięte. 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 WPF na lata 2019-2022 założono plan na wydatki majątkowe dla roku 2019 na kwotę 4.051.061 zł, w zakresie:

1) zadania inwestycyjnego budowy 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (tzw. PSZOK-i) w wysokości 4.002.611 zł, w tym:

- a) kwota **3.120.731 zł** stanowi zaplanowane wydatki inwestycyjne w ramach Projektu inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”, stosownie do harmonogramu realizacji powyższego projektu dla roku 2019;
- b) kwota **535.184 zł** stanowi zaplanowany terminowy zwrot niewykorzystanej dotacji otrzymanej od NFOŚiGW na powyższy Projekt inwestycyjny (tj. środki finansowe otrzymane w formie zaliczek, zgodnie z umową nr POIS.02.02.00-00-0006/16-00 z NFOŚiGW z dnia 31 sierpnia 2017 r. wraz z aneksami), stosownie do harmonogramu realizacji 13-tu PSZOK-ów;
- c) kwota **346.696 zł** stanowi zabezpieczenie wydatków inwestycyjnych ww. zadania inwestycyjnego na wydatki poza ww. Projektem.

2) zakupy inwestycyjne w wysokości 48.450 zł, w tym:

- a) kwota **30.000 zł** stanowi zaplanowane zakupy inwestycyjne w ramach Projektu pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła” na podstawie umowy o dofinansowaniu numer RPWP.04.05.04-30-0002/17-00 zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego działająca jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO) z dnia 28 września 2018r., w ramach której zaplanowane wydatki w wysokości 30.000 zł stanowią zakup inwestycyjny w postaci platformy e-learningowej stanowiącej jako wartość niematerialna i prawna;

- b) kwota **18.450 zł** stanowi zaplanowane zakupy inwestycyjne na zakup specjalistycznego oprogramowania na potrzeby sprawozdawczości stanowiący jako system integracji z wagami i obsługi 13-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

W WPF w kolejnych latach 2020-2022 nie założono planu wydatków majątkowych.

V. Wynik planu finansowego w WPF 2019-2022

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2022 plan zakłada:

- dla roku 2019 plan 39.703.504 zł (w tym, dochody bieżące 39.075.070 zł, dochody majątkowe 628.434 zł) są niższe od planowanych wydatków ogółem w kwocie 49.457.300 zł (w tym, wydatki bieżące 45.406.239 zł, wydatki majątkowe 4.051.061 zł) i różnica w kwocie 9.753.796 zł stanowi deficyt, którego źródłem pokrycia jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych,

- dla roku 2020 zaplanowane dochody ogółem w kwocie 43.192.689 zł (w tym, dochody bieżące 43.192.689 zł, dochody majątkowe 0,00 zł) są równe planowanym wydatków ogółem w kwocie 43.192.689 zł (w tym, wydatki bieżące 43.192.689 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł) i stanowi zrównoważony plan finansowy;

- dla roku 2021 zaplanowane dochody ogółem w kwocie 43.154.463 zł (w tym, dochody bieżące 43.154.463 zł, dochody majątkowe 0,00 zł) są równe planowanym wydatków ogółem w kwocie 43.154.463 zł (w tym, wydatki bieżące 43.154.463 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł) i stanowi zrównoważony plan finansowy;

- dla roku 2022 zaplanowane dochody ogółem w kwocie 43.105.768 zł (w tym, dochody bieżące 43.105.768 zł, dochody majątkowe 0,00 zł) są równe planowanym wydatków ogółem w kwocie 43.105.768 zł (w tym, wydatki bieżące 43.105.768 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł) i stanowi zrównoważony plan finansowy.

Na dzień sporządzenia niniejszych objaśnień do WPF 2019-2022, założono w WPF 2019-2022 dla roku 2019 deficyt w wysokości 9.753.796 zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych, natomiast w kolejnych latach w WPF objętych prognozą 2020-2022 założono zrównoważony plan finansowy.

VI. Przychody i rozchody

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2022 zaplanowano przychody razem w wysokości 9.753.796 zł z nadwyżki z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu dla roku 2019 w wysokości 9.753.796 zł.

W kolejnych latach WPF 2020-2022 założono zrównoważony plan finansowy, w związku z tym nie planuje się deficytu oraz przychodów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2019-2022 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 2019-2022 wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia WPF zadłużenie Związku nie jest planowane z uwagi na zachowaną płynność finansową jednostki samorządu terytorialnego (jst).

IX. Przedsięwzięcia

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019-2022 stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały i obejmuje zadania 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 realizacji umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego dotyczącej Projektu 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 **426.980 zł**
- limit 2019 w wysokości 133.241 zł
- limit 2020 w wysokości 65.465 zł
- limit zobowiązań w wysokości 198.706 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 2019 w wysokości 3.120.731 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 na wydatki poza projektem:

- limit 2019 w wysokości 346.696 zł ,
- limit zobowiązań w wysokości 346.686 zł.

Ogółem ww. przedsięwzięcie stanowi:

- okres realizacji **2017-2019** - łączne nakłady finansowe w wysokości **21.212.794 zł**
- limit 2019 w wysokości 3.467.427 zł (łączna wartość wydatków planowanych na rok 2019 obejmująca także wydatki sklasyfikowane w planie finansowym z 4-tą cyfrą "0"),
- limit zobowiązań w wysokości 479.283 zł.

1.1.2.2 - „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła” tj. zabezpieczenie działań przez ZM PRGOK w ramach realizacji umowy z Zarządem Województwa Wielkopolskiego:

- okres realizacji 2018-2020 - łączne nakłady finansowe w wysokości 30.000 zł
- limit 2019 w wysokości 30.000 zł (łączna wartość wydatków planowanych na rok 2019 obejmująca także wydatki sklasyfikowane w planie finansowym z 4-tą cyfrą "0"),
- limit zobowiązań w wysokości 30.000 zł.

W wykazie przedsięwzięć w części 1.3 stanowią przedsięwzięcia na:

1.3.1 - wydatki bieżące, w zakresie:

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 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 aneks 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 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 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 98.400 zł
- limit 2019 w wysokości 31.775 zł
- limit zobowiązań w wysokości 18.450 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 2019 w wysokości 19.188 zł
- limit 2020 w wysokości 19.188 zł
- limit 2021 w wysokości 19.188 zł.

1.3.1.7 - zadanie na zabezpieczenie usług pocztowych:

- okres realizacji 2019-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 970.955 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 0,00 zł.

1.3.1.8 - zadanie na zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do 13-tu PSZOK-ów:

- okres realizacji 2019-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 16.211 zł
- limit 2019 w wysokości 6.617 zł
- limit 2020 w wysokości 4.797 zł
- limit 2021 w wysokości 4.797 zł.
- limit zobowiązań w wysokości 16.211 zł.

1.3.1.9 - zadanie na zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem Internetu bezprzewodowego do 13-tu PSZOK-ów:

- okres realizacji 2019-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 33.963 zł
- limit 2019 w wysokości 11.321 zł
- limit 2020 w wysokości 11.321 zł
- limit 2021 w wysokości 11.321 zł.
- limit zobowiązań w wysokości 33.963 zł.

1.3.1.10 - zadanie na zabezpieczenie usług audytorskich, w zakresie sprawozdań finansowych:

- okres realizacji 2019-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 24.600 zł
- limit 2019 w wysokości 12.300 zł
- limit 2020 w wysokości 12.300 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

1.3.1.11 - zadanie na zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania ZM PRGOK :

- okres realizacji 2019-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 67.584.684 zł
- limit 2019 w wysokości 25.584.684 zł
- limit 2020 w wysokości 36.000.000 zł
- limit 2021 w wysokości 6.000.000 zł
- limit zobowiązań w wysokości 67.584.684 zł.

1.3.1.12 - zadanie na zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK :

- okres realizacji 2019-2020 - łączne nakłady finansowe w wysokości 67.392 zł
- limit 2019 w wysokości 33.696 zł
- limit 2020 w wysokości 33.696 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

1.3.1.13 - zadanie na zabezpieczenie usług prowadzenia 13-tu PSZOK-ów zlokalizowanych na terenie ZM PRGOK :

- okres realizacji 2019-2020 - łączne nakłady finansowe w wysokości 4.991.983 zł
- limit 2019 w wysokości 2.126.383 zł
- limit 2020 w wysokości 2.865.600 zł
- limit zobowiązań w wysokości 4.991.983 zł.

1.3.1.14 - zadanie na zabezpieczenie na zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do ZM PRGOK stanowi umowa z firmą „T-Mobile Polska” S.A. Warszawa:

- okres realizacji 2019-2021 - łączne nakłady finansowe w wysokości 15.485 zł
- limit 2019 w wysokości 6.799 zł
- limit 2020 w wysokości 7.741 zł
- limit 2021 w wysokości 945 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 2019-2022 Związek Międzygminny posiada umowy zawarte na czas nieokreślony z tytułu:

1. Dzierżawy nieruchomości - na terenie Gminy Wielen;
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 2019-2022 na podstawie art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień sporządzenia objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 Zarząd Związku wskazuje, że Wieloletnią Prognozę Finansową objętą prognozą lat 2019-2022, sporządzono w sposób maksymalnie realny, biorąc pod uwagę przewidywane zmiany ustawowe w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia 22 marca 2019 r. w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" na lata 2019-2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											
		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 ^x majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
			w tym:		w tym:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	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]H[1.2]												
2019	39 703 504,00	39 075 070,00	0,00	0,00	38 883 649,00	0,00	0,00	92 077,00	628 434,00	0,00	628 434,00		
2020	43 192 689,00	43 192 689,00	0,00	0,00	43 011 444,00	0,00	0,00	44 421,00	0,00	0,00	0,00		
2021	43 154 463,00	43 154 463,00	0,00	0,00	43 017 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	43 105 768,00	43 105 768,00	0,00	0,00	43 024 144,00	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.

z tego:										
w tym:										Wydatki majątkowe
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:						
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo o działalności technicznej w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsutki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x			odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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]									
2019	49 457 300,00	45 406 239,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 051 061,00
2020	43 192 689,00	43 192 689,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	43 154 463,00	43 154 463,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	43 105 768,00	43 105 768,00	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	z tego:											
			Nadwyżka budżetowa z pkt ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu	
Lp	3	4 (4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4)	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	(1) -(2)													
2019	-9 753 796,00	9 753 796,00	9 753 796,00	9 753 796,00	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	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	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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 * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy	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 ⁶⁾ *		
Lp	5	5.1	5.1.1 [5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]							
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	

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 *	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 bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, ⁸⁾ pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]
2019	0,00	0,00	-6 331 169,00	3 422 627,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetu powiększonych o bezzwrotne pożyczki i dotacje ze sprzedaży majątku oraz o przychody z tytułu dochodów budżetu ustalonej dla danego roku (wskaźnik jednolitości) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych i opłaceniu w danym roku poprzedzającego planu 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planu 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{[5.1] / (1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{[5.1] / (1)}$		$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1) + (5.1) / (1)}{[5.1] / (1)}$	$\frac{(1.1.1) + (1.1.1) + (1.1.1) + (1.1.1) + (1.1.1)}{[5.1] / (1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-15,95%	-1,03%	1,70%	NIE	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-8,04%	-5,31%	NIE	NIE
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-8,98%	-6,25%	NIE	NIE
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-5,32%	-5,32%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wymagrodzenia 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					$[11.3.1] + [11.3.2]$					
2019	0,00	0,00	2 431 545,00	0,00	44 619 365,00	41 121 938,00	3 497 427,00	3 467 427,00	48 450,00	0,00
2020	0,00	0,00	2 346 384,00	0,00	39 342 908,00	39 342 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	2 343 382,00	0,00	6 340 051,00	6 340 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	2 359 432,00	0,00	0,00	0,00	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 samorządu terytorialnego

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:		Wydatki 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:	Wydatki 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					
		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	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					
Formuła														
2019	0,00	0,00	0,00	628 434,00	628 434,00	628 434,00	133 241,00	92 077,00	0,00					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 465,00	44 421,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1., 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:	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:
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									
2019	2 561 569,00	2 177 333,00	2 177 333,00	425 400,00	377 099,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	21 044,00	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
2022	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	Przebywający z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% 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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o przekształceniu 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									
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
2022	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/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia 22 marca 2019 r. w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" na lata 2019-2022

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				179 310 995,00	44 619 365,00	39 342 908,00	6 340 051,00	0,00	73 353 280,00
1.a	- wydatki bieżące				158 068 201,00	41 121 938,00	39 342 908,00	6 340 051,00	0,00	72 843 997,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 242 794,00	3 497 427,00	0,00	0,00	0,00	509 283,00
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:				21 669 774,00	3 630 668,00	65 465,00	0,00	0,00	707 989,00
1.1.1	- wydatki bieżące				426 980,00	133 241,00	65 465,00	0,00	0,00	198 706,00
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	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2018	2020	426 980,00	133 241,00	65 465,00	0,00	0,00	198 706,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 242 794,00	3 497 427,00	0,00	0,00	0,00	509 283,00
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	2019	21 212 794,00	3 467 427,00	0,00	0,00	0,00	479 283,00
1.1.2.2	Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2018	2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				157 641 221,00	40 988 697,00	39 277 443,00	6 340 051,00	0,00	72 645 291,00
1.3.1	- wydatki bieżące				157 641 221,00	40 988 697,00	39 277 443,00	6 340 051,00	0,00	72 645 291,00
1.3.1.1	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2013	2019	87 304,00	1 441,00	0,00	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	83 510 216,00	12 760 738,00	0,00	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	3 800,00	0,00	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	98 400,00	31 775,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00
1.3.1.5	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2018	2021	156 428,00	19 188,00	19 188,00	19 188,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zabezpieczenie usług pocztowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2019	2021	970 955,00	370 955,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do13-tu PSZOK-ów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2019	2021	16 211,00	6 617,00	4 797,00	4 797,00	0,00	16 211,00
1.3.1.9	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem internetu bezprzewodowego do13-tu PSZOK-ów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2019	2021	33 963,00	11 321,00	11 321,00	11 321,00	0,00	33 963,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.10	Zabezpieczenie usług audytorskich w zakresie badań sprawozdań finansowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2019	2020	24 600,00	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zabezpieczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie działania ZM PRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2019	2021	67 584 684,00	25 584 684,00	36 000 000,00	6 000 000,00	0,00	67 584 684,00
1.3.1.12	Zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2019	2020	67 392,00	33 696,00	33 696,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zabezpieczenie usług prowadzenia 13-tu Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych zlokalizowanych na terenie ZM PRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2019	2020	4 991 983,00	2 126 383,00	2 865 600,00	0,00	0,00	4 991 983,00
1.3.1.14	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do Biura ZM PRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2019	2021	15 485,00	6 799,00	7 741,00	945,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00