

UCHWAŁA NR II/10/2018
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "EKO SIÓDEMKA"

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego
"EKO SIÓDEMKA" na lata 2019 - 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 w związku z art. 69 ust. 3 i 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r., poz.92) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na lata 2019 – 2022 obejmującą:

1. Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2.

2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XV/71/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 14 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na lata 2018 - 2021.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Międzygminnego
"EKO SIÓDEMKA"

Dariusz Dębicki

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "EKO SIÓDEMKA" NA LATA 2019 - 2022

Wieloletnia prognoza finansowa Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" w Krotoszynie na lata 2019 - 2022 została sporządzona w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z póź. zm.). Opracowując WPF kierowano się możliwością zabezpieczenia niezbędnych środków na wydatki bieżące i majątkowe na poszczególne lata prognozy.

Plan 2019 rok:

<u>Dochody ogółem:</u>	<u>13 235 377,00 zł</u>
1.Dochody bieżące	12 538 944,00 zł
w rozdziale 90002	
- wpływy z innych lokalnych opłat	12 200 000,00 zł
- wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych	50 000,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat	15 000,00 zł
w rozdziale 90013	
- wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	273 944,00 zł
2.Dochody majątkowe	696 433,00 zł
w rozdziale 90002	
- wpłaty z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo -gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	696 433,00 zł

Uzasadnienie źródeł dochodów bieżących

Dochody z działalności statutowej w 2019 roku zostały wyliczone na podstawie danych empirycznych. W roku 2018 nastąpiła zmiana stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Od sierpnia 2018 r. opłata za odpady zbierane w sposób selektywny wynosi 13,00 zł za osobę, natomiast nieselektywny 26,00 zł.

Planowane dochody budżetu Związku z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadów na rok 2019 ustalone zostały na podstawie danych uzyskanych ze złożonych deklaracji wg stanu na dzień 30 września 2018 r. z uwzględnieniem nowej stawki opłat. W budżecie na rok 2019 uwzględniono również dochody z tytułu wpływów za wysłane upomnienia oraz wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, które oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2018 roku. Ponadto w dochodach zaplanowano również wpływy będące rocznymi składkami członkowskimi gmin wchodzących w skład Związku z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Przyjęta wysokość składki zgodnie z uchwałą Nr XX/87/2018 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 06 listopada 2018 r. to 4,30 zł od mieszkańca na rok. Liczbę mieszkańców ustala się wg stanu potwierdzonego najbardziej aktualnymi publikacjami Głównego Urzędu Statystycznego tj. na dzień 30 czerwca 2018 r.

Uzasadnienie źródeł dochodów majątkowych

W roku 2019 kontynuowana będzie procedura związana z realizacją zadania pn. "Budowa i Modernizacja Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wraz z Instalacją do Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA". W związku z tym w powyższym paragrafie zaplanowano dochody pochodzące z dopłat wnoszonych przez gminy członkowskie na wykonanie w/w celu zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XV/69/2017 z dnia 14 grudnia 2017 r.

Wysokość dopłat w roku 2019 to kwota 696 432,99 zł, a w roku 2020 kwota 466 897,03 zł.

Łącznie suma planowanych dochodów na 2019 rok wynosi 13 235 377,00 zł. W 2020 roku założono wzrost dochodów bieżących o 1% wskaźnika wzrostu w stosunku do roku 2019. Dochody bieżące w 2020 roku szacuje się na kwotę 12 664 334,00 zł. Na kolejne lata, tj. 2021 – 2022, założono kwotę dochodów na takim samym poziomie jak w 2020 roku. Dochody majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XV/69/2017 z dnia 14 grudnia 2017 r.

Wydatki ogółem:	13 535 377,00 zł
1. Wydatki bieżące	12 826 404,00 zł
w tym wydatki na:	
- wynagrodzenia i pochodne wynagrodzenia etatowych pracowników Związku, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz nagrodę jubileuszową	939 590,00 zł
2. Wydatki majątkowe	708 973,00 zł

Uzasadnienie planowanych wydatków bieżących

Plan wydatków bieżących jest planem realnym, uwzględniającym koszty utrzymania i funkcjonowania Biura Związku oraz uwzględniającym realizację wszystkich zawartych umów, w tym na zagospodarowanie odpadów odbieranych od mieszkańców i wynosi łącznie 12 826 404,00 zł przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów Związku oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki. W m-cu październiku 2018 r. został ogłoszony przetarg na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na lata 2019 – 2020. Zgodnie ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia dopuszcza się składanie ofert częściowych. Na w/w części zamówienia zostały zabezpieczone środki w Wieloletniej Prognozie Finansowej w kolumnie limit zobowiązań. W roku 2019 przewiduje się wielkość zatrudnienia na podobnym poziomie. Ponadto w roku 2020 założono wzrost wydatków bieżących o 1% wskaźnika wzrostu w stosunku do roku 2019. W latach 2021 – 2022 przewiduje się plan wydatków na takim samym poziomie jak w roku 2020. W roku 2019 Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" planuje przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 12 540,00 zł, a w roku 2020 kwotę 7 600,00 zł.

Uzasadnienie planowanych wydatków majątkowych

Plan wydatków majątkowych obejmuje środki finansowe na budowę i modernizację PSZOK-ów w wysokości 708 972,99 zł. Wydatki majątkowe – ich wielkość w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Związku, z uwzględnieniem Przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF.

Planowana nadwyżka	300 000,00 zł
1. Nadwyżka z lat ubiegłych - paragraf 957	300 000,00 zł

Przedsięwzięcia

11 986 188,05 zł

Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich (stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały) obejmuje wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe. W powyższym wykazie wyodrębnione zostały zadania na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA", którego celem jest odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych poprzez świadczenie usług w tym zakresie oraz zadania majątkowe na budowę PSZOK-ów. Przedsięwzięcia obejmują zarówno umowy, które kończą się w roku 2018, a płatność ich przypada na rok 2019 jak i umowy, które zostaną podpisane po rozstrzygnięciu ogłoszonego przetargu w zakresie świadczonych usług.

Na dzień podjęcia uchwały WPF na lata 2019 - 2022 Związek ma zaplanowane przedsięwzięcia do realizacji w latach 2016, 2017, 2018, 2019 oraz w latach 2019, 2020, 2021.

1. Przedsięwzięcia z wydatków bieżących

11 277 215,06,00 zł

1). Poz. **1.3.1.1** – Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Cieszków" nastąpiło po podpisaniu umowy z Zakładem Oczyszczania i Gospodarki Odpadami "MZO" S.A. z siedzibą w Ostrowie Wilkp. w dniu 13 maja 2016 r. i kontynuowane będzie w roku 2019. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w wysokości 1 065 726,42 zł. W czerwcu 2018 r. została podpisana umowa na zamówienie uzupełniające w kwocie 309 909,69 zł. Po dokładnej analizie kosztów systemu na w/w przedsięwzięcie w m-cu listopadzie 2018 r. Związek podpisał kolejną umowę uzupełniającą zwiększając łączne nakłady oraz limit wydatków na rok 2018 i 2019 o kwotę 98 731,87 zł. Po rozliczeniu I i II umowy pozostały niewykorzystane środki w kwocie 23 669,52zł, o które umniejszono łączne nakłady. Limit wydatków roku 2016 i 2017 wynosi 809 529,71 zł, natomiast limit na rok 2018 wynosi 589 738,57 zł, a na rok 2019 – 51 430,18 zł.

2). Poz. **1.3.1.2** – Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Krotoszyn" nastąpiło po podpisaniu umowy z Przedsiębiorstwem Oczyszczania Miasta EKO Sp. z o.o. z siedzibą w Kaliszu w dniu

13 maja 2016 r. i kontynuowane będzie w roku 2019. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w wysokości 14 574 809,13 zł. Po dokładnej analizie kosztów systemu na w/w przedsięwzięcie w m-cu listopadzie 2018 r. Związek podpisał umowę uzupełniającą zwiększając łączne nakłady oraz limit wydatków na rok 2018 i 2019 o kwotę 799 728,93 zł. Z rozliczenia I umowy pozostały niewykorzystane środki w kwocie 66,41 zł, o które umniejszono łączne nakłady. Limit wydatków roku 2016 i 2017 wyniósł 8 783 984,91 zł, w roku 2018 wynosi 6 073 770,24 zł, natomiast planowany limit na rok 2019 wynosi odpowiednio 516 716,50 zł. Dla zabezpieczenia środków Związek zwiększył łączne nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł.

3). Poz. **1.3.1.3** – Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Kobylin" nastąpiło po podpisaniu umowy z Przedsiębiorstwem Oczyszczania Miasta EKO Sp. z o.o. z siedzibą w Kaliszu w dniu 13 maja 2016 r. i kontynuowane będzie w roku 2019. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w wysokości 2 200 340,67 zł. Po dokładnej analizie kosztów systemu na w/w przedsięwzięcie w m-cu listopadzie 2018 r. Związek podpisał umowę uzupełniającą zwiększając łączne nakłady oraz limit wydatków na rok 2018 i 2019 o kwotę 264 919,56 zł. Z rozliczenia I umowy pozostały niewykorzystane środki w kwocie 77,26, o które umniejszono łączne nakłady. Limit wydatków roku 2016 i 2017 wyniósł 1 325 224,55 zł, w roku 2018 wynosi 998 629,04 zł, natomiast planowany limit na rok 2019 wynosi odpowiednio 141 329,38 zł.

4). Poz. **1.3.1.4** – Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Sulmierzyce" nastąpiło po podpisaniu umowy z Zakładem Oczyszczania i Gospodarki Odpadami "MZO" S.A. z siedzibą w Ostrowie Wlkp. w dniu 13 maja 2016 r. i kontynuowane będzie w roku 2019. Określono łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w wysokości 977 837,85 zł. W m-cu październiku 2018 r. została podpisana umowa na zamówienie uzupełniające w kwocie 96 733,87 zł. Po rozliczeniu I umowy pozostały niewykorzystane środki w kwocie 682,99 zł, o które umniejszono łączne nakłady. Limit wydatków w 2016 i 2017 roku wyniósł 622 481,50 zł, w roku 2018 wynosi 417 450,78 zł, natomiast planowany limit na rok 2019 wynosi 33 956,45 zł. Dla zabezpieczenia środków Związek zwiększył łączne nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł.

5). Poz. **1.3.1.5** – Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Zduny" nastąpiło po podpisaniu umowy z Przedsiębiorstwem Oczyszczania Miasta EKO Sp. z o.o. z siedzibą w Kaliszu w dniu 13 maja 2016 r. i kontynuowane będzie w roku 2019. Określono łączne nakłady

przedsięwzięcia w wysokości 2 111 527,55 zł. .W m-cu października 2018 r. została podpisana umowa na zamówienie uzupełniające w kwocie 249 980,04 zł. Po rozliczeniu i umowy pozostały niewykorzystane środki w kwocie 0,30 zł, o które umniejszono łączne nakłady. Limit wydatków w 2016 i 2017 roku wyniósł 1 307 426,30 zł, w roku 2018 wynosi 933 556,81 zł, natomiast planowany limit na rok 2019 wynosi 120 524,18 zł.

Jedną z przyczyn podpisywania umów na zamówienia uzupełniające jest podwyżka opłat za zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych przez Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów Sp. z o.o. w Ostrowie Wlkp. z kwoty 224,78 zł (netto) na 298,67 zł (netto) za każdą przyjętą tonę odpadów.

Okres realizacji przedsięwzięć wykazanych w powyższych pozycjach został określony stosownie do nakładów finansowych jakie zostały poniesione i planuje się ponieść w poszczególnych latach.

W m-cu października 2018 roku został ogłoszony przetarg na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych dla gmin członkowskich Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA". W wyniku ogłoszonego przetargu na poszczególne zadania wprowadza się następujące przedsięwzięcia na lata 2019 – 2021:

1). Poz. **1.3.1.6** – Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Cieszków. Limit zobowiązań oraz łączne nakłady wynoszą 1 228 131,97 zł. Limity wydatków na kolejne lata kształtują się następująco:

rok 2019 – 562 893,81 zł, rok 2020 – 614 065,99 zł , rok 2021 – 51 172,17zł.

2). Poz. **1.3.1.7** – Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Kobylin. Limit zobowiązań oraz łączne nakłady wynoszą 2 422 739,48 zł. Limity wydatków na kolejne lata kształtują się następująco:

rok 2019 – 1 110 422,24 zł, rok 2020 – 1 211 369,76zł , rok 2021 – 100 947,48 zł.

3). Poz. **1.3.1.8** – Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Krotoszyn. Limit zobowiązań oraz łączne nakłady wynoszą 14 662 344,71 zł. Limity wydatków na kolejne lata kształtują się następująco:

rok 2019 – 6 720 241,32 zł, rok 2020 – 7 331 172,36 zł , rok 2021 – 610 931,03 zł.

4). Poz. **1.3.1.9** – Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Sulmierzyce. Limit zobowiązań oraz łączne nakłady wynoszą 905 180,40

zł. Limity wydatków na kolejne lata kształtują się następująco:

rok 2019 – 414 874,35 zł, rok 2020 – 452 590,20 zł , rok 2021 – 37 715,85 zł.

5). Poz. **1.3.1.10** – Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy Zduny. Limit zobowiązań oraz łączne nakłady wynoszą 2 132 839,94 zł. Limity wydatków na kolejne lata kształtują się następująco:

rok 2019 – 977 551,65 zł, rok 2020 – 1 066 419,96 zł , rok 2021 – 88 868,33 zł.

6). Poz. **1.3.1.11** – Świadczenie usług zagospodarowania popiołów i żużlu z gospodarstw domowych z terenu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA". Limit zobowiązań oraz łączne nakłady wynoszą 1 128 600,00 zł. Limity wydatków na kolejne lata kształtują się następująco:

rok 2019 – 517 275,00 zł, rok 2020 – 564 300,00 zł , rok 2021 – 47 025,00 zł.

Przedsięwzięcia od poz. Nr 1.3.1.6 do poz. Nr 1.3.1.11 zostały urealnione po rozstrzygnięciu przetargu .

2. Przedsięwzięcia z wydatków majątkowych 708 972,99 zł

1. Poz. **1.3.2.1** – Budowa i Modernizacja Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z Instalacją Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA". Limit zobowiązań i łączne nakłady wynoszą 1 183 470,02 zł. Limity wydatków na kolejne lata kształtują się następująco:

rok 2019 – 708 972,99 zł, rok 2020 – 474 497,03 zł.

Wniosek o dofinansowanie w/w zadania ze środków Funduszu Spójności w ramach działania 2.2 "Gospodarka odpadami komunalnymi" Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020 został złożony w grudniu 2017 r. i obecnie jest na etapie oceny merytorycznej II stopnia. Wydatki ujęte w planie roku 2019 obejmują wkład własny zabezpieczony przez gminy członkowskie oraz Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA".

Na dzień podjęcia uchwały wieloletniej prognozy finansowej Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" w Krotoszynie nie posiadał zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz z tytułu zobowiązań wymagalnych wobec dostawców.

OBJAŚNIENIA

Art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) nakłada obowiązek przygotowania uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Powyższa uchwała będzie podlegać każdorazowo obligatoryjnej zmianie w przypadku zmiany uchwały budżetowej. Pierwsza korekta będzie miała miejsce po dokonaniu "zamknięcia" budżetu za 2018 rok, ponieważ wykonanie poszczególnych elementów budżetu: dochodów, wydatków oraz przychodów spowoduje powstanie nadwyżki finansowej. O przeznaczeniu nadwyżki zadecyduje Zgromadzenie Związku.

W w/w uchwale zostały uwzględnione uwagi Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w sprawie opinii o przedłożonym projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W uchwale została uwzględniona autopoprawka Zarządu Związku do projektu budżetu na rok 2019. Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019 - 2022 przeprowadzono analizę budżetu 2018, po czym urealniono wykonanie roku 2018. W roku 2019, aby zabezpieczyć środki na pokrycie w/w zadań do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono planowaną nadwyżkę w kwocie 300 000,00 zł i tym samym zwiększono wydatki, w tym bieżące. Ponadto urealniono wartość wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy, w poszczególnych latach zgodnie ze złożonymi ofertami.

W załączniku 2 - przedsięwzięcia z realizacją w latach od 2016 – 2019 urealniono łączne nakłady, limit wydatków 2019 oraz limit zobowiązań.

Dnia 27 listopada 2018 r. nastąpiło otwarcie ofert w związku z ogłoszonym przetargiem na świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. Wobec powyższego w przedsięwzięciach z realizacją od 2019 – 2022 urealniono łączne nakłady, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań wg złożonych ofert.