

UCHWAŁA NR XXVII/100/2021
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "EKO SIÓDEMKA"

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego
"EKO SIÓDEMKA" na lata 2022 - 2025

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 2021r. poz. 1372) 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 2021 r. poz. 305) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r., poz.1381 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na lata 2022 – 2025 obejmującą:

1. Dochody i wydatki bieżące, 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 zaciągnięcia 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 XIX/71/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na lata 2021 - 2024.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2022 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 2022 - 2025

Wieloletnia prognoza finansowa Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" w Krotoszynie na lata 2022 - 2025 została sporządzona w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305). Opracowując WPF kierowano się możliwością zabezpieczenia niezbędnych środków na wydatki bieżące na poszczególne lata prognozy.

Plan 2022 rok:

<u>Dochody ogółem:</u>	24 969 188,00 zł
1. Dochody bieżące	24 969 188,00 zł
w rozdziale 90002	
- wpływy z innych lokalnych opłat	24 500 000,00 zł
- wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych	60 000,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat	30 000,00 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	379 188,00 zł

2. Dochody majątkowe.

Na dzień podjęcia uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2025 Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" nie planuje dochodów majątkowych.

Uzasadnienie źródeł dochodów bieżących

Planowane dochody bieżące Związku z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadów na rok 2022 ustalone zostały na podstawie danych uzyskanych ze złożonych deklaracji wg stanu na dzień 30 września 2021 r. z uwzględnieniem zmiany Uchwały Nr XXIV/90/2021 Zgromadzenia Związku z dnia 23 września 2021 r w sprawie metody ustalenia opłaty za

gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty oraz stawki za pojemnik o określonej pojemności. Założono również wpływy dochodów z tytułu opłat za działania egzekucyjne, głównie kosztów upomnień powstałych w wyniku wystawionych upomnień oszacowanych na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021 powiększonego proporcjonalnie do wzrostu wysokości kosztów upomnień.

W budżecie na rok 2022 uwzględniono również odsetki wynikające z nieterminowego uiszczenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wpływy z rocznej składki członkowskiej na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami zaplanowano na podstawie Uchwały Nr XXV/96/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 26 października 2021 r. Przyjęta wysokość składki to 6,00 zł od mieszkańca na rok. Liczbę mieszkańców ustala się wg stanu potwierdzonego najbardziej aktualnymi publikacjami Głównego Urzędu Statystycznego, tj. na dzień 30 czerwca 2021 r.

Łącznie suma planowanych dochodów na 2022 rok wynosi 24 969 188,00 zł.

W 2023 roku założono wzrost dochodów bieżących o 1% wskaźnika wzrostu w stosunku do roku 2022. Dochody bieżące w 2023 roku szacuje się na kwotę 25 218 880,00 zł.

Na kolejne lata, tj. 2024 – 2025, założono kwotę dochodów bieżących na takim samym poziomie jak w 2023 roku. Na dzień podjęcia uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2022 - 2025 nie planuje się dochodów majątkowych.

<u>Wydatki ogółem:</u>	24 969 188,00 zł
------------------------	------------------

1. Wydatki bieżące	24 969 188,00 zł
--------------------	------------------

w tym wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń etatowych pracowników Związku,

dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 560 280,00 zł
--------------------------------	-----------------

2. Wydatki majątkowe.

Na rok 2022 oraz w kolejnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" nie planuje wydatków majątkowych.

Uzasadnienie planowanych wydatków bieżących

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2025 wydatki ogółem zostały zaplanowane tylko w kategorii wydatków bieżących. Plan wydatków jest planem realnym, uwzględniającym koszty utrzymania i funkcjonowania Biura Związku, koszty bieżącej działalności w nowo powstałych punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" oraz koszty związane z świadczeniem usług na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 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. Podpisane umowy w roku 2020 w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych obowiązują do dnia 31 stycznia 2022 roku lub do wykorzystania środków.

Na dzień podjęcia uchwały Związek posiada informację, że część obowiązujących umów zakończy się przed terminem wskazanym w umowie. Wobec powyższego na czas przygotowania i roztrzygnięcia nowego przetargu zostaną podpisane umowy uzupełniające.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały określone łączne nakłady oraz limity wydatków dla przedsięwzięć bieżących na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

Ponadto w WPF na rok 2022 zaplanowano wydatki bieżące na rezerwę ogólną w kwocie 35 000,00 zł oraz na obsługę długu w kwocie 20 000,00 zł (z przeznaczeniem na pokrycie deficytu przejściowego w przypadku niższych wpłat w pierwszych miesiącach po podwyższeniu stawki dla nieruchomości niezamieszkałych oraz przed podjęciem uchwały w sprawie wysokości stawki dla osób zamieszkałych na terenie Związku.)

W roku 2022 przewiduje się wielkość zatrudnienia na wyższym poziomie przy uwzględnieniu nowo zatrudnionych pracowników do obsługi PSZOK-ów.

W latach 2023 – 2025 wydatki bieżące zostały zaplanowane do wysokości zaprognozowanych dochodów bieżących w poszczególnych latach.

Na dzień podjęcia uchwały w latach 2023 – 2025 Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" nie przewiduje wydatków majątkowych.

Przedsięwzięcia

5 383 450,92 zł

W wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich (stanowiących załącznik nr 2 do niniejszej uchwały) wyodrębnione zostały zadania na odbiór i zagospodarowanie odpadów

komunalnych z nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" .

Przedsięwzięcia obejmują umowy zawarte w 2020 roku, które zostały podpisane po rozstrzygnięciu przetargu w zakresie świadczonych usług. Okres realizacji przedsięwzięć wykazanych w powyższych pozycjach został określony stosownie do nakładów finansowych jakie zostały poniesione i planuje się ponieść w poszczególnych latach.

1. Przedsięwzięcia z wydatków bieżących

5 383 450,92 zł

1). Poz. **1.3.1.1** – Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia "Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gmin: Cieszków, Kobylin, Sulmierzyce i Zduny" nastąpiło po podpisaniu umowy z Konsorcjum firm:

- Przedsiębiorstwem Oczyszczania Miasta Sp. z o.o z siedzibą w Kaliszu
- Zakładem Gospodarki Odpadami MZO" S.A. z siedzibą w Ostrowie Wlkp.

W dniu 22 października 2020 r. umową określono termin realizacji do dnia 31 stycznia 2022 r. Strony umowy ustaliły, że obowiązywanie niniejszej umowy zakończy się przed terminem wskazanym w umowie w przypadku, gdy wartość zrealizowanych zamówień osiągnie maksymalną wartość określoną niniejszą umową. W związku z kończącymi się środkami finansowymi na dzień podjęcia uchwały Związek w dniu 22 listopada 2021 r. podpisał umowę uzupełniającą Nr GOA.272.6.2021 . Wobec powyższego łączne nakłady wynoszą 9 943 315,63 zł , limit wydatków 2022 roku 2 012 308, 96 zł .

2). Poz. **1.3.1.2** – Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia "Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania 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 26 października 2020 r. i kontynuowane będzie w latach 2021 - 2022. Umową określono termin realizacji do dnia 31 stycznia 2022 r. Strony umowy ustalają, że obowiązywanie niniejszej umowy zakończy się przed terminem wskazanym w umowie w przypadku, gdy wartość zrealizowanych zamówień osiągnie maksymalną wartość określoną niniejszą umową. Łączne nakłady finansowe przedsięwzięcia w wynoszą 15 629 782,86 zł. Limit wydatków na rok 2022 – 2 955 933,38 zł.

3). Poz. **1.3.1.3** – Rozpoczęcie realizacji przedsięwzięcia "Świadczenie usług zagospodarowania popiołów i żużlu z gospodarstw domowych z terenu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na lata 2021 – 2022 nastąpiło po podpisaniu umowy z Konsorcjum firm:

- ENECO Polska SP.z o.o. z siedzibą w gminie Ostrów Wielkopolski miejscowość Cegły

- Firma Usługowa EKO-KAR Sp. z o.o Sp. komandytowa z siedzibą w Raszkowie
W dniu 02 stycznia 2021 r. umową określono termin realizacji przedmiotu umowy na 12 miesięcy od dnia podpisania umowy. W związku z zakończeniem umowy Związek przygotowuje się do podpisania umowy uzupełniającej. Wobec powyższego urealnione zostały łączne nakłady do wysokości 1 133 120,00 zł, limit wydatków na rok 2022 - 415 208,58 zł. Oraz limit zobowiązań w kwocie 200 000,00 zł

Na dzień podjęcia uchwały wieloletniej prognozy finansowej Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" posiada kredyt w r-ku bieżącym w kwocie 1 500 000,00 zł, który został przeznaczony na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Okres kredytowania do 31 grudnia 2021 r. Kredyt zostanie pokryty częściowo z dopłat gmin (Uchwała Zgromadzenia Związku Nr XXIV/89/2021 z dnia 23 września 2021 r.) oraz środkami uzyskanymi z podwyżki opłaty z tytułu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych dla nieruchomości niezamieszkałych.

Związek nie posiada zadłużenia z tytułu zobowiązań wymagalnych wobec dostawców. W przypadku wystąpienia przejściowego deficytu budżetu w roku 2022 Związek zabezpieczył środki na odsetki i prowizje .

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową planowany jest zrównoważony budżet. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" w Krotoszynie.

A U T O P O P R A W K A

W związku z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych, które m.in. podnosi minimalne stawki wynagrodzenia zasadniczego urzędników JST w związku z podwyżką płacy minimalnej. w roku 2022 dokonuje się zwiększenia planu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w porównaniu do projektu budżetu. Ponadto w załączniku Nr 2 – wykaz przedsięwzięć dokonano urealnienia limitów wydatków na rok 2022, łącznych nakładów oraz limitu zobowiązań.

OBJAŚNIENIA

Art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) 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 2021 rok, ponieważ wykonanie poszczególnych elementów budżetu: dochodów, wydatków oraz przychodów spowoduje powstanie nadwyżki finansowej. O przeznaczeniu nadwyżki zadecyduje Zgromadzenie Związku.