

Uchwała Nr VII/20/2020
Zgromadzenia Związku Gmin
Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 31 stycznia 2020 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin na lata 2020– 2023

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2019, poz.506) **Zgromadzenie Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko uchwala:**

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” na lata 2020–2023, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020– 2023, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia Zarząd Związku Gmin do zaciągania zobowiązań:

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

§ 5

Traci moc uchwała Nr II/10/2019 z dnia 28 stycznia 2019 r. z późniejszymi zmianami w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Regionu Ostródzko-

ławskiego „Czyste Środowisko” na lata 2019 – 2022.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Regionu Ostródzko-ławskiego „Czyste Środowisko”.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Gmin

Józef Blank

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały Nr VIII/20/2020 Zgromadzenia Związku Gmin
Regionu Ostródzko - ławskiego "Czyste Środowisko" z dnia 31 stycznia 2020 r.

Regionu Ostrońsko - Iławskiego "Czyste Środowisko" z dnia 31 stycznia 2020 r.															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										z tego:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tego:		1.2	w tym:		
										z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji środków przeznaczonych na inwestycje		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1														
2020	45 095 100,00	45 095 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 095 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	51 930 000,00	51 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	52 175 000,00	52 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	52 448 000,00	52 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 448 000,00	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 przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:		
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	45 018 258,99	44 618 258,99	2 667 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	
2021	51 930 000,00	51 880 000,00	2 853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	
2022	52 175 000,00	52 125 000,00	3 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	
2023	52 448 000,00	52 398 000,00	3 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:							
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	76 841,01	0,00	73 158,99	0,00	0,00	0,00	0,00	73 158,99	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 841,01	550 000,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	0,35%	1,08%	1,06%	2,22%	2,22%	TAK	TAK
	0,00%	0,10%	0,10%	0,65%	0,65%	TAK	TAK
	0,00%	0,10%	0,10%	0,87%	0,87%	TAK	TAK
	0,00%	0,10%	0,10%	0,42%	0,42%	TAK	TAK
Lp							
2020							
2021							
2022							
2023							

Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki 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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Lp										
2020	0,00	0,00	0,00	3 557 583,39	3 157 583,39	400 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						w tym:				
						w tym:				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
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	x	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN

Józef Blank

ZGROMADZENIE ZWIĄZKU GMIN
Regionu Ostródzko- Wykaz przedsięwzięć do WPF
"CZyste Środowisko"
 14-100 Ostródzka, ul. Świerżowa Czarnieckiego 28
 Załącznik Nr 2
 do Uchwały Zgromadzenia Związku Gmin
 Nr VIII/20/2020 z dnia 31 stycznia 2020 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 124 380,02	3 557 583,39	0,00	0,00	0,00	35 124 380,02
1.a	- wydatki bieżące				34 389 380,02	3 157 583,39	0,00	0,00	0,00	34 389 380,02
1.b	- wydatki majątkowe				735 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	735 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				35 124 380,02	3 557 583,39	0,00	0,00	0,00	35 124 380,02
1.3.1	- wydatki bieżące				34 389 380,02	3 157 583,39	0,00	0,00	0,00	34 389 380,02
1.3.1.3	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Sektora I -		2017	2020	7 785 758,88	432 542,16	0,00	0,00	0,00	7 785 758,88
1.3.1.4	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Sektora II -		2017	2020	6 391 257,12	459 534,01	0,00	0,00	0,00	6 391 257,12
1.3.1.5	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Sektora III -		2017	2020	6 944 851,35	1 157 475,15	0,00	0,00	0,00	6 944 851,35
1.3.1.6	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Sektora IV -		2017	2020	3 872 448,00	107 568,00	0,00	0,00	0,00	3 872 448,00
1.3.1.7	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Sektora V -		2017	2020	5 324 328,67	887 388,07	0,00	0,00	0,00	5 324 328,67
1.3.1.8	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Sektora VI -		2017	2020	4 070 736,00	113 076,00	0,00	0,00	0,00	4 070 736,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				735 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	735 000,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku siedziby ZG - Poprawa estetyki i funkcjonalności	Związek Gmin Regionu Ostródzko - Iławskiego "Czyste Środowisko"	2019	2020	735 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	735 000,00

PRZEWODNICZĄCY
 ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
 Józef Blank

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN REGIONU OSTRÓDZKO-ŁŁAWSKIEGO „CZyste Środowisko” NA LATA 2020-2023

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W obecnej edycji WPF przyjmuje się okres w przedziale 2020-2023. Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2020, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2019 oraz wykonanie budżetu za lata 2017 i 2018.

I. DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, wymóg ten wynika z art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, z tym że w przedkładanej prognozie nie planuje się na etapie jej opracowywania wpływów do budżetu z dochodów majątkowych.

Przyjęte wartości dochodów zostały skalkulowane w następujący sposób:

- 1) **dochody bieżące** - w roku 2020 w planie dochodów bieżących przyjęto ich wzrost o 29,45 % w stosunku do planu na rok 2019. Taki wzrost dochodów bieżących wynika przede wszystkim z planowanego podniesienia przez Związek Gmin począwszy od 1.06.2020 roku stawek opłat za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych do wysokości 25.00 zł miesięcznie od mieszkańca. Wzrost jednostkowej opłaty za odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi spowodowany jest przede wszystkim znacznym wzrostem kosztów obsługi całego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz szeroką nowelizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, która weszła w życie 6.09.2019 roku, zobowiązująca właścicieli nieruchomości do selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

Poziom planowanych dochodów bieżących z tytułu pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami w 2020 roku w okresie od 1 czerwca do 31.12.2020 r - 7 miesięcy 2020 roku wraz z planowanymi dochodami z nieruchomości

niezamieszkałych został określony na poziomie około 31.015.000 zł, natomiast wielkość ogółem planowanych wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami w budżecie na cały 2020 roku został przyjęty w wysokości nieco powyżej 44.639.000 zł i jest to wzrost w stosunku do 2019 roku o 29,70 %.

- 2) W założeniach prognozy finansowej w pierwszym roku prognozy przyjęto wzrost dochodów uzyskiwanych z opłat za gospodarowanie odpadami w stosunku do poziomu z 2020 roku o około 15,3%. Wzrost ten wynika przede wszystkim z tego, iż szacowanie dochodów do planu budżetu na 2020 roku została dokonana wg nowej wyższej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami za 7 m-cy, natomiast w kolejnym roku – pierwszym roku prognozy za cały rok. Stosunkowo niewielki wzrost dochodów w następnych latach prognozy wynika przede wszystkim z poprawy ściągalności opłat oraz planowanymi do przeprowadzenia uszczelnieniami w zakresie poboru opłat.
- 3) W latach 2021-2023 przyjęto w założeniach, iż średnioroczny wzrost wpływów w pozostałych pozycjach dochodowych budżetu związku będzie kształtował się na poziomie około 2% w stosunku do roku poprzedniego.
- 4) W latach 2021-2023 nie planuje się dochodów majątkowych.

II. WYDATKI

Wydatki podzielone zostały na 2 grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Kwoty wydatków w roku 2020 wynikają z projektu budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie i planowane ponoszone koszty na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów Związku Gmin.

Wydatki bieżące wymienione w Wieloletniej Prognozie Finansowej to w szczególności:

- Obsługa długu – wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywany harmonogram spłaty zaciągniętego kredytu przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w latach 2020 – 2023 ich wartość uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia i generowania dochodów. Przyjęto jednak założenie, iż wynagrodzenia /fundusz wynagrodzeń/ wraz ze składkami od nich naliczanymi od roku 2020 będą wzrastać o około 7% średniorocznie.
- Wydatki dotyczące przedsięwzięć bieżących i majątkowych WPF /załącznik Nr 2 do uchwały / związane są z limitem o którym mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach

publicznych. Kwoty tych wydatków ujęte w wykazie przedsięwzięć dotyczą wyłącznie wydatków wynikających z obowiązujących jeszcze umów na odbiór i transport odpadów, a których realizacja kończy się w I połowie 2020 roku oraz realizacji umowy dotyczącej przedsięwzięcia majątkowego związanego z wykonaniem elewacji budynku siedziby Związku. Wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych na cały 2020 rok zostały zaplanowane w kwocie 16.800.000 zł., z tym że ich poziom i planowane wartości do 31.05.2020 roku w planie zostały określone dla części obsługiwanych sektorów w oparciu o obowiązujące jeszcze w pierwszych pięciu miesiącach 2020 roku umowy zawarte z operatorami w 2017 roku, a także o przeprowadzone postępowania w formie zamówienia z wolnej ręki /negocjacje/ z dotychczasowymi wykonawcami umów.

W okresie kolejnych 7 miesięcy 2020 roku od 1 czerwca, po planowanym wprowadzeniu w życie na obszarze Związku Gmin postanowień znowelizowanej ustawy z dnia 19 lipca 2019 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz po planowanych do przeprowadzenia postępowaniach przetargowych, prognozowany poziom wydatków w tym zakresie został określony w wysokości 11.400.000 zł.

Ogólny wzrost wydatków w 2020 roku w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 rok, związany z odbiorem i transportem odpadów komunalnych z terenu działania Związku szacowany jest na poziomie około 42 %.

W WPF przyjęto założenie, iż planowany poziom wydatków z w/w tytułu w 2021 roku po dokonanych rozstrzygnięciach przetargowych wyniesie około 19.600.000 zł tj. wzrost w stosunku do poziomu planowanego 2020 roku o ponad 66 %, z tym że kwota tych wydatków zostanie utrzymana na niezmiennym poziomie w kolejnych latach 2022 – 2023.

- Wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych w ZUOK Rudno sp. z o.o a związane z odzyskiem surowców, przyjęciem do sortowania, składowaniem odpadów, recyklingiem organicznym, podwyżką w 2020 roku opłaty marszałkowskiej do kwoty 270 zł za 1 Mg itp., w projekcie budżetu na 2020 rok zostały określone w wysokości 23.600.000 zł. W stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 rok jest to wzrost o ponad 24 %.

Planuje się począwszy od 2021 roku wzrost wydatków z tego tytułu o około 10%, przy założeniu utrzymania ich na nie zmienionym poziomie w latach 2022-2023.

Wzrost pozostałych wydatków bieżących w roku 2020 w odniesieniu do roku 2019 i w latach następnych tj. 2021 – 2023 zaplanowano corocznie na poziomie 3%.

Wydatki majątkowe – ich wielkości w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych związku oraz niezbędnych potrzeb w tym zakresie.

W roku 2020 przewiduje się dokończenie rozpoczętej w IV kwartale 2019 roku realizacji inwestycji dotyczącej wykonania elewacji zewnętrznej budynku siedziby Związku Gmin przy ul. Czarnieckiego 28 w Ostródzie. Ogólna kwota planowanej inwestycji to 735.000 zł., z tego środki do wydatkowania w 2019 roku to 335.000 zł., natomiast planowane do wydatkowania w 2020 roku to 400.000 zł.

Przyjęta wielkość wydatków majątkowych na rok 2020 jest zgodna z projektem budżetu, natomiast wielkości tych wydatków w latach następnych stanowią prognozę i obejmują wyłącznie zakupy inwestycyjne.

III. Przychody

W 2020 roku planuje się przychody w kwocie 73.158,99 zł. Są to wolne środki finansowe powstałe z rozliczenia kredytu zaciągniętego w 2015 roku oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Środki te przeznacza się w całości w 2020 roku na spłatę ostatniej raty kredytu w wysokości 150.000 zł.

W latach 2021-2023 nie zaplanowano przychodów budżetowych.

IV. Rozchody

Określone wielkości dotyczące rozchodów budżetu Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmują spłaty rat kapitałowych od zaciągniętego przez Związek Gmin w 2015 r. kredytu bankowego na zakup budynku stanowiącego siedzibę Związku Gmin, zgodnie z obowiązującym harmonogramem spłat. Spłata ostatniej raty kredytu nastąpi w 2020 roku w wysokości 150.000 zł.

W prognozie finansowej obejmującej lata 2021-2023 nie są planowane rozchody budżetu.

V. Wynik budżetu i wskaźnik spłaty zobowiązań.

Wieloletnia prognoza finansowa Związku Gmin zakłada iż budżet w kolejnych latach prognozy będzie budżetem zrównoważonym. Prognozowane dochody budżetu będą pokrywały prognozowane wydatki budżetu.

Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W Wieloletniej prognozie finansowej

Związku Gmin została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN

Józef Blank

