

**UCHWAŁA NR 2/2021**  
**ZGROMADZENIA MIĘDZYGMINNEGO ZWIĄZKU GOSPODARKI ODPADAMI**  
**KOMUNALNYMI „ODRA-NYSA-BÓBR”**

z dnia 29 czerwca 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Międzygminnego Związku**  
**Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” na lata 2021 – 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 w związku z art. 69 oraz art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305)

**Zgromadzenie Międzygminnego Związku „Odra-Nysa-Bóbr” uchwala, co następuje:**

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” na lata 2021 – 2024 obejmującą:

1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały,

2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Zmienia się Wykaz przedsięwzięć obejmujących lata 2021 – 2023, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na lata 2021 – 2024 zawiera się w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. W § 3 pkt 2) otrzymuje brzmienie: „Zaciągania zobowiązań 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 do łącznej kwoty 8 000 000,00 zł.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr”.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zgromadzenia

  
Sebastian Bartczak

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../2021 Zgromadzenia Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” z dnia ... czerwca 2021 r.

### **Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” na lata 2021 – 2024**

Niniejsza zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest potrzebą aktualizacji poszczególnych pozycji załącznika nr 1 w związku ze zmianami w dochodach i wydatkach budżetu. Ponadto dokonano zmiany załącznika nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Zmieniane pozycje w załączniku nr 1 przyjęły następujące wartości:

1. Dochody ogółem oraz dochody bieżące – dla roku 2021: 5 875 603,00 zł, dla roku 2022: 6 440 620,00 zł;
2. Pozostałe dochody bieżące – dla roku 2021: 5 855 103,00 zł, dla roku 2022: 6 420 120,00 zł;
3. Wydatki ogółem – dla roku 2021: 5 875 603,00 zł, dla roku 2022: 6 440 620,00 zł.
4. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 539 000,00 zł.
5. Wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, stanowiące w całości wydatki bieżące: dla roku 2021 przyjęły wartość 1 146 525,48 zł, a dla roku 2022: 493 315,76 zł.

Zmiany w załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” dotyczą przedsięwzięcia ujętego w wierszu 1.3.1.6 pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” z okresem realizacji w latach 2021-2022.

Pierwotnie zamiar zawarcia umowy na realizację statutowego zadania Związku ujęto w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” na lata 2021–2024 jako przedsięwzięcie w rozumieniu art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Jednakże z analizy charakteru umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadami komunalnymi wynika, że zadanie to nie spełnia wymogów wynikających z ww. przepisu, pozwalających na zidentyfikowanie go jako przedsięwzięcia w zakresie:

- ustalenia łącznych nakładów finansowych,
- wskazania limitu wydatków w poszczególnych latach.

W dniu 30.04.2021 r. Związek jako zamawiający wszczął postępowanie w sprawie zamówienia publicznego pn. „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gmin członkowskich Bytnica, Bobrowice, Dąbie, Gubin i Maszewo” w okresie 18 miesięcy (01.08.2021 r.-31.01.2023 r.). Z uwagi na charakter zadania wynagrodzenie wykonawcy za realizację przedmiotu zamówienia mogło zostać określone wyłącznie jako iloczyn ryczałtowej ceny jednostkowej brutto za odbiór i zagospodarowanie 1 Mg odpadu miesięcznie i szacunkowej ilości poszczególnych rodzajów odpadów, z zastrzeżeniem, że faktyczne ilości odpadów w ramach poszczególnych frakcji mogą ulec zmianie w toku realizacji przedmiotu umowy.

W wyniku postępowania wpłynęła 1 oferta – od Międzygminnego Transportu Odpadów Sp. z o.o., ul. Pionierów 44, 66-600 Krosno Odrzańskie. Zaoferowana cena brutto stanowi 7 546 160,00 PLN, która została wyliczona w oparciu o przewidywaną ilość przeliczeniową odpadów dla celów kalkulacji oferty (Mg) podanej przez zamawiającego oraz zaoferowanych przez wykonawcę cen jednostkowych odbioru i zagospodarowania poszczególnych frakcji odpadów.

Z powyższego wynika, że łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych nie są możliwe do ustalenia zarówno na etapie szacowania wartości zamówienia, jak i w toku jego realizacji. W związku z tym, aby dochować wymogów wynikających z ustawy o finansach publicznych niniejszą uchwałą dokonano następujących zmian:

- usunięto przedsięwzięcie pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” ustalone w załączniku nr 2 do Uchwały Nr 21/2020 Zgromadzenia Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” na lata 2021 – 2024,
- ustalono limit w upoważnieniu, ujętym w § 3 pkt 2 ww. uchwały do zaciągania zobowiązań 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 do łącznej kwoty 8 000 000,00 zł, a więc w wysokości pozwalającej na zawarcie umowy na realizację powyższego zadania oraz zawarcia innych umów, związanych z funkcjonowaniem Biura Związku.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do  
uchwały nr PROJEKT  
z dnia 2021-06-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2		
2021	5 875 603,00	5 875 603,00	0,00	0,00	0,00	20 500,00	5 855 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 440 620,00	6 440 620,00	0,00	0,00	0,00	20 500,00	6 420 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 440 620,00	6 440 620,00	0,00	0,00	0,00	20 500,00	6 420 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 440 620,00	6 440 620,00	0,00	0,00	0,00	20 500,00	6 420 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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.

<sup>3)</sup> 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 jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

		Z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:			w tym:		
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2021	5 875 603,00	5 875 603,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 440 620,00	6 440 620,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 440 620,00	6 440 620,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 440 620,00	6 440 620,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:		
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
2021		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
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy włączyć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:			Kwota długu <sup>x</sup>								
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami nowymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	6	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2						
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
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Skorygowanie o środki dobytej określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2021	0,00%	0,00%	-0,95%	-2,62%	NIE	NIE
2022	0,00%	0,00%	0,59%	-1,08%	TAK	NIE
2023	0,00%	0,00%	0,00%	-1,67%	TAK	NIE
2024	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		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, x	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 <sup>x</sup>	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
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
2024	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	8.4	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		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 środkami okresłowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
	0,00	0,00	0,00	1 146 525,48	1 146 525,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	493 315,76	493 315,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	154 478,13	154 478,13	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zwiększające dług <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zwiększające dług <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:	w tym:	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałóżnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
Lp												
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane 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 samorząd terytorialnego dotyczą 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w wyjaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykreślających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr PROJEKT  
z dnia 2021-06-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				5 826 515,84	1 146 525,48	493 315,76	154 478,13	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 826 515,84	1 146 525,48	493 315,76	154 478,13	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją 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				5 826 515,84	1 146 525,48	493 315,76	154 478,13	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 826 515,84	1 146 525,48	493 315,76	154 478,13	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostawa w formie leasingu operacyjnego dwóch różnych pojazdów specjalistycznych do wywozu odpadów komunalnych z opcją wykupu -	Międzygminny Związek Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr”	2017	2022	1 204 659,97	233 445,72	203 077,12	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa w formie leasingu operacyjnego pojazdu specjalistycznego do wywozu odpadów komunalnych z opcją wykupu -	Międzygminny Związek Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr”	2017	2022	654 103,35	125 998,20	133 842,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dostawa w formie leasingu operacyjnego samochodu ciężarowego Fiat Ducato L3 2.3 MJ II 130 KM rok prod.2017 -	Międzygminny Związek Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr”	2017	2022	109 281,85	20 025,60	19 340,68	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostawa w formie leasingu operacyjnego sam. ciężarowego DAF FA LF 260 rok prod. 2018 z opcją wykupu -	Międzygminny Związek Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr”	2018	2023	708 470,67	137 055,96	137 055,96	154 478,13	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa inhaus" Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych zebranych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, znajdujących się na terenie Gmin członkowskich MZGOK „Odra-Nysa-Bóbr” -	Międzygminny Związek Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr”	2020	2021	3 150 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gmin należących do MZGOK	Międzygminny Związek Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr”	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../2021 Zgromadzenia Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” z dnia ... czerwca 2021 r.

**Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” na lata 2021 – 2024**

Niniejsza zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest potrzebą aktualizacji poszczególnych pozycji załącznika nr 1 w związku ze zmianami w dochodach i wydatkach budżetu. Ponadto dokonano zmiany załącznika nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Zmieniane pozycje w załączniku nr 1 przyjęły następujące wartości:

1. Dochody ogółem oraz dochody bieżące – dla roku 2021: 5 875 603,00 zł, dla lat 2022-2024: 6 440 620,00 zł;
2. Pozostałe dochody bieżące – dla roku 2021: 5 855 103,00 zł, dla lat 2022-2024: 6 420 120,00 zł;
3. Wydatki ogółem oraz wydatki bieżące – dla roku 2021: 5 875 603,00 zł, dla lat 2022-2024: 6 440 620,00 zł.
4. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 539 000,00 zł.
5. Wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, stanowiące w całości wydatki bieżące: dla roku 2021 przyjęły wartość 1 146 525,48 zł, a dla roku 2022: 493 315,76 zł.

Zmiany w załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” dotyczą przedsięwzięcia ujętego w wierszu 1.3.1.6 pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” z okresem realizacji w latach 2021-2022.

Pierwotnie zamiar zawarcia umowy na realizację statutowego zadania Związku ujęto w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” na lata 2021–2024 jako przedsięwzięcie w rozumieniu art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Jednakże z

analizy charakteru umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadami komunalnymi wynika, że zadanie to nie spełnia wymogów wynikających z ww. przepisu, pozwalających na zidentyfikowanie go jako przedsięwzięcia w zakresie:

- ustalenia łącznych nakładów finansowych,
- wskazania limitu wydatków w poszczególnych latach.

W dniu 30.04.2021 r. Związek jako zamawiający wszczął postępowanie w sprawie zamówienia publicznego pn. „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gmin członkowskich Bytnica, Bobrowice, Dąbie, Gubin i Maszewo” w okresie 18 miesięcy (01.08.2021 r.-31.01.2023 r.). Z uwagi na charakter zadania wynagrodzenie wykonawcy za realizację przedmiotu zamówienia mogło zostać określone wyłącznie jako iloczyn ryczałtowej ceny jednostkowej brutto za odbiór i zagospodarowanie 1 Mg odpadu miesięcznie i szacunkowej ilości poszczególnych rodzajów odpadów, z zastrzeżeniem, że faktyczne ilości odpadów w ramach poszczególnych frakcji mogą ulec zmianie w toku realizacji przedmiotu umowy.

W wyniku postępowania wpłynęła 1 oferta – od Międzygminnego Transportu Odpadów Sp. z o.o., ul. Pionierów 44, 66-600 Krosno Odrzańskie. Zaoferowana cena brutto stanowi 7 546 160,00 PLN, która została wyliczona w oparciu o przewidywaną ilość przeliczeniową odpadów dla celów kalkulacji oferty (Mg) podanej przez zamawiającego oraz zaoferowanych przez wykonawcę cen jednostkowych odbioru i zagospodarowania poszczególnych frakcji odpadów.

Z powyższego wynika, że łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych nie są możliwe do ustalenia zarówno na etapie szacowania wartości zamówienia, jak i w toku jego realizacji. W związku z tym, aby dochować wymogów wynikających z ustawy o finansach publicznych niniejszą uchwałą dokonano następujących zmian:

- usunięto przedsięwzięcie pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” ustalone w załączniku nr 2 do Uchwały Nr 21/2020 Zgromadzenia Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Międzygminnego Związku Gospodarki Odpadami

Komunalnymi „Odra-Nysa-Bóbr” na lata 2021 – 2024,

- ustalono limit w upoważnieniu, ujętym w § 3 pkt 2 ww. uchwały do zaciągania zobowiązań 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 do łącznej kwoty 8 000 000,00 zł, a więc w wysokości pozwalającej na zawarcie umowy na realizację powyższego zadania oraz zawarcia innych umów, związanych z funkcjonowaniem Biura Związku.

Dostosowano kolumnę przewidywane wykonanie 2020r. do rzeczywistych wartości.