

Uchwała Nr XLI/156/2024
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 18 kwietnia 2024 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2024-2027

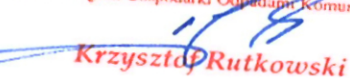
Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. 1270 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) i § 12 ust. 2 pkt 7 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2021 r. poz. 2503) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXIX/144/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2024-2027 zmienionej uchwałą nr XL/150/2024 z dnia 7 lutego 2024 r., dokonuje się następujących zmian:

- 1) dotychczasowy załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) dotychczasowy 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.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

Krzysztof Rutkowski

OBJAŚNIENIA

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027

Konieczność wprowadzenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2024-2027 Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” dotyczy aktualizacji planowanych wydatków bieżących w WPF ale tylko i wyłącznie w roku 2024 na zasadzie przeniesienia środków (bezwynikowo) celem zabezpieczenia płatności z tytułu zwiększenia kwoty odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w związku z ogłoszonym obwieszczeniem prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 16 lutego 2024 r. w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2023 r.

W wyniku ww. aktualizacji planu po stronie wydatków bieżących na rok 2024, w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2024-2027 dotychczasowe planowane dochody, wydatki, przychody, rozchody oraz wynik planu finansowego w poszczególnych jej latach - nie uległy zmianom.

Poza tym, w związku z faktem podpisania umów przez Zarząd Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z firmą ALTVATER Piła Sp. z o.o. na realizację usług dotyczących odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych na terenie Gmin Związku Międzygminnego przez okres 15- tu miesięcy począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. dla trzech sektorów I, II, V oraz podpisania umowy z Bankiem Handlowym na realizację usług bankowych, zostały zaktualizowane zadania wieloletnie wykazane w załączniku nr 2 do WPF 2024-2027:

- sektor I obejmujący Gminy: Drawsko, Krzyż Wlkp., Wielen - zadanie wyodrębnione w pozycji 1.3.1.13 (aktualizacja limitu zobowiązania do kwoty 0,00 zł)
- sektor II obejmujący Gminy: Czarnków, Ujście - zadanie wyodrębnione w pozycji 1.3.1.14 (aktualizacja limitu zobowiązania do kwoty 0,00 zł)
- sektor V (Gmina: Piła) - zadanie wyodrębnione w pozycji 1.3.1.17 (aktualizacja limitu zobowiązania do kwoty 0,00 zł)
- usługi bankowe - zadanie wyodrębnione w pozycji 1.3.1.18 (aktualizacja nakładów finansowych i limitu zobowiązania).

Wobec powyższego zaktualizowano załącznik nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” i załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej”.

I. Założenia wstępne

Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą Związek Międzygminny „Piłski 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 Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi.

Uczestnikami Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” od dnia 1 stycznia 2021 r. jest 12 Gmin-Uczestników Związku, w tym: Gmina Białośliwie, Gmina Czarnków, Gmina Drawsko, Gmina i Miasto Jastrowie, Gmina Kaczory, Gmina i Miasto Krajenka, Miasto i Gmina Krzyż Wielkopolski, Gmina Miasteczko Krajeńskie, Miasto Piła, Miasto i Gmina Ujście, Miasto i Gmina Wielen, Miasto i Gmina Wysoka.

Głównym zadaniem Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” jest zorganizowanie na terenie Gmin-Uczestników Związku, odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach, na których zamieszkują mieszkańcy, utrzymanie 11-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi, w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych, który jest jednym z czynników warunkujących powodzenie utrzymania porządku i czystości na terenie Związku Międzygminnego oraz uzyskanie efektów w postaci osiągnięcia wymaganych poziomów przygotowania do ponownego wykorzystania i recyklingu materiałów odpadowych takich jak: papier, metal, tworzywa sztuczne i szkło jak również zmniejszenie ilości odpadów komunalnych ulegających biodegradacji kierowanych na składowiska odpadów.

II. Wskaźniki

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” obejmuje okres prognozy na lata 2024-2027. Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów.

III. Dochody budżetowe w WPF 2024-2027

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2027 dochody ogółem zaplanowano dochody bieżące i dochody majątkowe.

1. Dochody bieżące

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2024-2027 zaplanowano dochody bieżące z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetek od nieterminowych wpłat, wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej.

W roku 2024 po stronie dochodów bieżących założono:

- wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zaplanowane na podstawie liczby zadeklarowanych mieszkańców objętych systemem gospodarki odpadami komunalnymi w systemie informatycznym odpady w gminie (OWG) według stanu na dzień 30.09.2023 r. i według stawek obowiązujących zgodnie z Uchwałą Nr XXXI/122/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”,
- wpływy z tytułu opłat za czynności egzekucyjne na podstawie ilości zalegających podatników z poszczególnej gminy, w stosunku do ogólnej liczby zalegających podatników z wszystkich gmin według stanu na dzień 27.09.2023 r.,
- wpływy odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie kwoty zaległości poszczególnej gminy w stosunku do ogólnej kwoty zaległości wszystkich gmin wg stanu na dzień 27.09.2023 r.

W WPF w kolejnych latach 2025-2027 po stronie dochodów bieżących przyjęto podstawowe parametry kształtujące wysokość wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływów z tytułu upomnień, odsetek od nieterminowych wpłat, zakładając założenia z roku 2024.

Wieloletnią Prognozę Finansową w latach 2024-2027 po stronie dochodów bieżących sporządzono w sposób maksymalnie realny, stosownie do zaplanowanych wydatków bieżących Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

2. Dochody majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 zostały zaplanowane dochody majątkowe w latach 2024-2025.

Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w dniu 11 października 2023 r. otrzymał Wstępną Promesę inwestycyjną podpisaną przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Promesa ta została udzielona Związkowi Międzygminnemu w celu zapewnienia dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białosłowie (Wniosek nr Edycja8/2023/1337/PolskiŁad). Przewidywana wartość tej inwestycji została oszacowana na kwotę 2.106.000,00 zł, w której procentowy udział własny Związku Międzygminnego wynosi 5,03 % co stanowi 106.000,00 zł, a deklarowana kwota dofinansowania wynosi 2.000.000,00 zł. Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Białosłowie jest zadaniem wieloletnim, którego okres realizacji przewiduje się w latach 2024-2025. Stąd w WPF 2024-2027 po stronie dochodów majątkowych z kwoty 2.000.000,00 zł zaplanowano dochody w 2024 roku w kwocie 1.000.000,00 zł i w 2025 roku w kwocie 1.000.000,00 zł, stosownie do harmonogramu realizacji tego zadania inwestycyjnego.

Analogicznie, Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w dniu 11 października 2023 r. otrzymał Wstępną Promesę inwestycyjną podpisaną przez Bank Gospodarstwa Krajowego. Promesa ta została udzielona Związkowi Międzygminnemu w celu zapewnienia dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka (Wniosek nr Edycja8/2023/1343/PolskiŁad). Przewidywana wartość tej inwestycji została oszacowana na kwotę 5.500.000,00 zł, w której procentowy udział własny Związku Międzygminnego wynosi 5,00 % co stanowi 275.000,00 zł, a deklarowana kwota dofinansowania wynosi 5.225.000,00 zł. Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Wysoka jest zadaniem wieloletnim, którego okres realizacji przewiduje się w latach 2024-2025. Stąd w WPF 2024-2027 po stronie dochodów majątkowych z kwoty 5.225.000,00 zł zaplanowano dochody w 2024 roku w kwocie 2.612.500,00 zł i w 2025 roku w kwocie 2.612.500,00 zł, stosownie do harmonogramu realizacji tego zadania inwestycyjnego.

W WPF w kolejnych latach 2026-2027 - nie zostały zaplanowane dochody majątkowe.

IV. Wydatki budżetowe w WPF 2024-2027

W Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 wydatki ogółem zaplanowano w kategorii wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

1. Wydatki bieżące

W WPF 2024-2027 po stronie wydatków bieżących zaplanowane wydatki na obsługę systemu gospodarki odpadami komunalnymi stanowią ok. 90% wszystkich wydatków ogółem Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi”.

W WPF w roku 2024 zabezpieczono w planie wydatków środki na zapłatę Wykonawcom za usługi odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi” na poczet realizacji usług za grudzień 2023 r. oraz na poczet realizacji usług za okres od stycznia do lutego 2024 r. Z zapisów w zawartych umowach wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu jest złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół jest dostarczany do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca następującego po miesiącu realizacji usług. Zamawiający ma prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego uprawnia Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę następuje w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. W związku z zawartymi umowami z operatorem systemu tj. firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. na obsługę systemu gospodarki odpadami komunalnymi przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r. do lutego 2024 r., w WPF 2024-2027, **w szczególności w roku 2024 zostały zaplanowane nakłady finansowe ogółem w kwocie 12.762.234,00 zł (nakłady finansowe za 3 miesiące)**, która została wyodrębniona **w pozycjach od 1.3.1.3 do 1.3.1.7** w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF na lata 2024-2027.

W celu zabezpieczenia kontynuacji podstawowego zadania Związku Międzygminnego na realizację usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi” począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. tj. na okres 15-tu miesięcy w Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 zostało wprowadzonych pięć nowych zadań z podziałem na pięć sektorów, których planowane nakłady finansowe wyodrębniono **od 1.3.1.13 do 1.3.1.17** w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF 2024-2027 w łącznej kwocie 64.292.168,00 zł brutto.

Analogicznie, jak w poprzednich zawartych zapisach przetargowych co do sposobu rozliczenia finansowego założono ogółem z kwoty 64.292.168,00 zł brutto **w roku 2024 nakłady finansowe za 9 miesięcy (limit wydatków) w kwocie 38.575.301,00 zł** i **w roku 2025 nakłady finansowe za 6 miesięcy (limit wydatków) w kwocie 25.716.867,00 zł**.

W WPF 2024-2027 zabezpieczono także środki w planie wydatków bieżących w roku 2024 na zapłatę Wykonawcy z tytułu realizacji usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania Związku Międzygminnego na kwotę 43.157,00 zł brutto, która została wyodrębniona w pozycji nr 1.3.1.8 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej 2024-2027.

Ponadto, w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2024-2027 elementem prognozowanych wydatków bieżących są planowane wydatki dotyczące utrzymania 11-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych znajdujących się na terenie działania Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi”, a także wydatki na obsługę administracyjną m.in. na usługi pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, audytorskie, dzierżawy urządzeń, dzierżawy pomieszczeń biurowych, koszty opłat egzekucyjnych i komorniczych, zakup materiałów biurowych oraz prognozowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Biura i pracowników obsługujących punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.

2. Wydatki majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej 2024-2027, w szczególności w latach 2024-2025 zostały zaplanowane wydatki majątkowe. Zaplanowane wydatki majątkowe w WPF w latach 2024-2027 wynikają z faktu otrzymania przez Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi” w dniu 11 października 2023 r. Wstępnej Promesy inwestycyjnej podpisanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego, która została udzielona Związkowi Międzygminnemu z Rządowego Funduszu Polski łąd: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (RFPŁ) w celu zapewnienia dofinansowania z Programu na realizację Inwestycji pn.: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białośliwie (Wniosek nr Edycja8/2023/1337/PolskiLad).

Przewidywana wartość tej inwestycji została oszacowana na kwotę 2.106.000,00 zł, w której procentowy udział własny Związku Międzygminnego wynosi 5,03 % co stanowi 106.000,00 zł, a wydatki poniesione ze środków z RFPŁ zaplanowano w wysokości 2.000.000,00 zł. W WPF 2024-2027 zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Białośliwie jest zadaniem wieloletnim, którego okres realizacji został wyznaczony na lata 2024-2025. Planowany nakład finansowy i limit zobowiązania tego zadania inwestycyjnego wyodrębniono w pozycji 1.3.2.1 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF 2024-2027 w łącznej kwocie 2.106.000,00 zł, z której zaplanowano limit 2024 na kwotę 1.106.000,00 zł i limit 2025 na kwotę 1.000.000,00 zł.

Analogicznie, zostały zaplanowane wydatki majątkowe w WPF latach 2024-2025 z faktu otrzymania przez Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w dniu 11 października 2023 r. Wstępnej Promesy inwestycyjnej podpisanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego, która została udzielona Związkowi Międzygminnemu z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w celu zapewnienia dofinansowania z Programu na realizację Inwestycji pn.: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka (Wniosek nr Edycja8/2023/1343/PolskiŁad). Przewidywana wartość tej inwestycji została oszacowana na kwotę 5.500.000,00 zł, w której procentowy udział własny Związku Międzygminnego wynosi 5,00 % co stanowi 275.000,00 zł, a wydatki poniesione ze środków RFPŁ zaplanowano w wysokości 5.225.000,00 zł. W WPF 2024-2027 zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Wysoka jest zadaniem wieloletnim, którego okres realizacji został wyznaczony na lata 2024-2025. Planowany nakład finansowy i limit zobowiązania tego zadania inwestycyjnego wyodrębniono w pozycji 1.3.2.2 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF 2024-2027 w łącznej kwocie 5.500.000,00 zł, z której zaplanowano limit 2024 na kwotę 2.887.500,00 zł i limit 2025 na kwotę 2.612.500,00 zł.

Jednocześnie, w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2024-2027 w związku z faktem wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych budowy dwóch punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminach: Białośliwie i Wysoka, także zostało wprowadzone zadanie inwestycyjne dotyczące realizacji usług pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego z tytułu budowy PSZOK-ów w obu gminach. Planowany nakład finansowy i limit zobowiązania tego zadania inwestycyjnego wyodrębniono w pozycji 1.3.2.3 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF 2024-2027 w łącznej kwocie 152.120,00 zł. Kwota 152.120,00 zł stanowi 2 % wartości od szacowanych nakładów inwestycyjnych ogółem w kwocie 7.606.000,00 zł, w której kwota 2.106.000,00 zł dotyczy nakładów finansowych na budowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Białośliwie a kwota 5.500.000,00 zł dotyczy nakładów finansowych na budowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Wysoka. W związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych budowy dwóch PSZOK-ów w latach 2024-2025 zakłada się równoległe realizację usługi pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego w latach 2024-2025 ogółem w kwocie 152.120,00 zł, z której kwota 76.060,00 zł (½ z wartości 152.120,00 zł) została wyodrębniona w ramach limitu wydatku 2024 i kwota 76.060,00 zł w ramach limitu wydatku 2025 - w pozycji 1.3.2.3 „Zabezpieczenie usług pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego z tytułu budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminach członkowskich: Białośliwie i Wysoka”, w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF objętej prognozą lat 2024-2027.

Ponadto, w WPF 2024-2027 w szczególności w roku 2024 w planie wydatków majątkowych został zaplanowany zakup inwestycyjny na specjalistyczne oprogramowanie do e-doręczeń, czyli elektronicznego wdrożenia modułu na potrzeby elektronicznego dostarczania korespondencji Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi". Planowany koszt zakupu tego specjalistycznego oprogramowania został oszacowany na kwotę 15.000,00 zł i stanowi wydatek jednoroczny w roku 2024.

W wyniku autopoprawki do WPF 2024-2027, w roku 2024 zostało wprowadzone do planu wydatków majątkowych jednoroczne zadanie inwestycyjne pn.: „Opracowanie programów funkcjonalno-użytkowych do sporządzenia dokumentacji projektowych na wybudowanie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminach członkowskich: Białośliwie, Wysoka i Piła” w wysokości 120.000,00 zł.

W WPF 2024-2027 w kolejnych latach 2026-2027 nie zaplanowano wydatki majątkowe.

V. Wynik planu finansowego w WPF 2024-2027

W Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 w każdym roku zaplanowano zrównoważony plan finansowy, w którym dochody są równe wydatkom.

VI. Przychody i rozchody w WPF 2024-2027

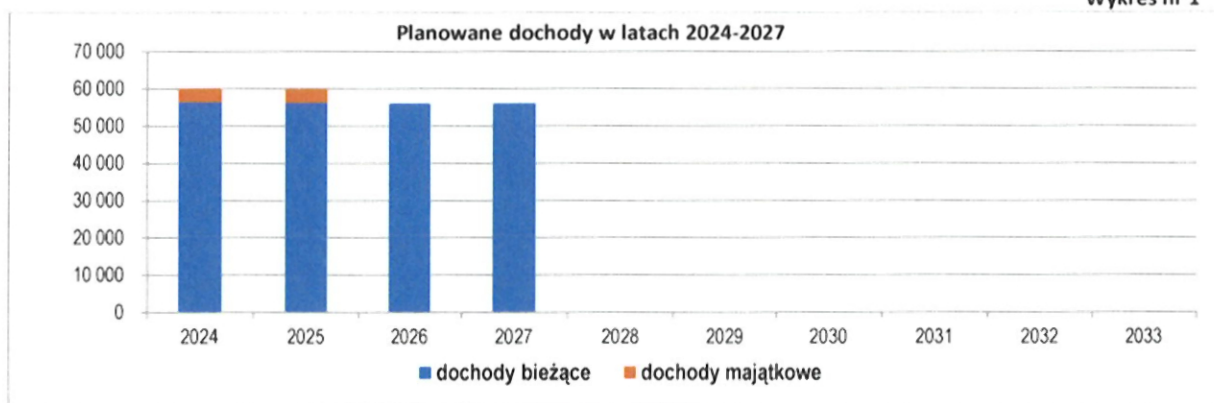
W Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 nie zostały zaplanowane przychody i rozchody.

VII. Zestawienie planowanych: dochodów, wydatków, wyniku, przychodów, rozchodów WPF 2024-2027 przedstawia tabela nr 1 i wykresy nr 1 i nr 2.

Tabela nr 1

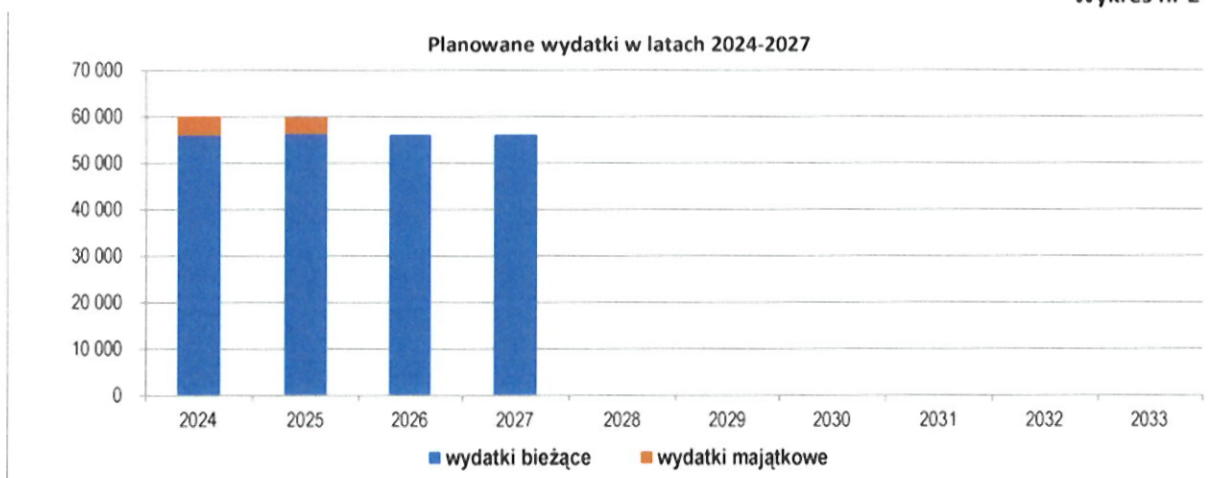
Wyszczególnienie	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok
Dochody ogółem, w tym:	63 115 841,00	61 927 930,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Dochody bieżące	59 503 341,00	58 315 430,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Dochody majątkowe	3 612 500,00	3 612 500,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem (bez zmian), w tym:	63 115 841,00	61 927 930,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Wydatki bieżące (bez zmian)	58 911 281,00	58 239 370,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Wydatki majątkowe	4 204 560,00	3 688 560,00	0,00	0,00
Wynik planu finansowego - zrównoważony	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykres nr 1



W Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 zostały zaplanowane dochody ogółem, w szczególności w latach 2024-2025 w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Wykres nr 2



W Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 zostały zaplanowane wydatki ogółem, w szczególności w latach 2024-2025 w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

VIII. Poręczenia i gwarancje w WPF 2024-2027

Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” nie udzielił poręczeń i gwarancji.

IX. Kwota długu, w tym relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Przepis art. 243 ustawy o finansach publicznych określa indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z wyjaśnieniami Ministerstwa Finansów (pismo Dyrektora Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego z dnia 26 czerwca 2015 r. znak ST8.4763.3.2015) w związku z treścią art. 244 ustawy przewidującą doliczanie zobowiązań, regulacja art.243 ustawy o finansach publicznych nie ma zastosowania do związków jednostek samorządu terytorialnego.

X. Przedsięwzięcia w WPF 2024-2027

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024-2027 stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały i obejmuje zadania:

W wykazie przedsięwzięć w części 1.3 stanowią przedsięwzięcia:

1.3.1 - Wydatki bieżące:

1) 1.3.1.1 zadanie na zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do siedziby ZM PRGOK i Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie ZM PRGOK, w tym łączy internetowych do Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na potrzeby monitoringu poszczególnych PSZOK-ów i stanowi umowa z firmą T-Mobile S.A. Warszawa wraz z aneksem:

- okres realizacji 2021-2025 łączne nakłady finansowe w wysokości 31.350,00 zł

- limit 2024 w wysokości 15.159,00 zł
- limit 2025 w wysokości 2.526,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

2) 1.3.1.2 zadanie na zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów (umowa z firmą COPY System sp. z o.o. zawarta w dniu 16.02.2022 r.):

- okres realizacji 2022-2025 łączne nakłady finansowe w wysokości 145.000,00 zł

- limit 2024 w wysokości 41.683,00 zł
- limit 2025 w wysokości 16.993,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

3) 1.3.1.3 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor I (Gminy: Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń) na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r. do lutego 2024 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 8.921.681,00 zł

- limit 2024 w wysokości 2.134.120,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

4) 1.3.1.4 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor II (Gminy: Czarnków, Ujście) na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r. do lutego 2024 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 6.188.235,00 zł

- limit 2024 w wysokości 1.511.520,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

5) 1.3.1.5 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor III (Gminy: Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka) na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r. do lutego 2024 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 6.785.446,00 zł

- limit 2024 w wysokości 1.565.390,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

6) 1.3.1.6 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor IV (Gminy: Jastrowie, Krajenka) na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r.

do lutego 2024 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 5.542.392,00 zł

- limit 2024 w wysokości 1.547.445,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

7) 1.3.1.7 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor V (Gmina Piła) na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r. do lutego 2024 r.

- stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 21.356.754,00 zł

- limit 2024 w wysokości 6.003.759,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

8) 1.3.1.8 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK - stanowi umowa z firmą F.H.U „NATURA” M. Michałowski zawarta w dniu 21.12.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 86.314,00 zł

- limit 2024 w wysokości 43.157,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

9) 1.3.1.9 - Zadanie na zabezpieczenie usług pocztowych - stanowi umowa z operatorem Poczta Polska S.A. zawarta w dniu 21.12.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 952.188,00 zł

- limit 2024 w wysokości 476.094,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

10) 1.3.1.10 - Zadanie na zabezpieczenie usług bankowych - stanowi umowa z bankiem CITI Bank Handlowy S.A. zawarta w dniu 22.02.2023 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 64.201,00 zł

- limit 2024 w wysokości 20.129,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

11) 1.3.1.11 - Zadanie na zabezpieczenie usług przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ZM PRGOK - stanowi umowa z Biurem Rachunkowym A.P. Zakrzewo zawarta w dniu 29.05.2023 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024: :

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 18.450,00 zł

- limit 2024 w wysokości 9.225,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

12) 1.3.1.12 - Zadanie na zabezpieczenie usług internetowych - stanowi umowa z firmą Vectra S.A. zawarta w dniu 02.01.2023 r. na kwotę 2.924,00 zł, której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 2.924,00 zł

- limit 2024 w wysokości 1.462,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

13) 1.3.1.13 - Zadanie w celu zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor I (Gminy: Drawsko, Krzyż Wilkp., Wieleń) na usługi wykonywane przez okres 15-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 08.02.2024 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do planowanych nakładów finansowych w latach 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 12.263.700,00 zł

- limit 2024 w wysokości 7.358.220,00 zł (za okres 9-iu miesięcy)
- limit 2025 w wysokości 4.905.480,00 zł (za okres 6-iu miesięcy)
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 (po zmianie WPF).

14) 1.3.1.14 - Zadanie w celu zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor II (Gminy: Czarnków, Ujście) na usługi wykonywane przez okres 15-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2024 r. do

maja 2025 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 20.02.2024 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do planowanych nakładów finansowych w latach 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 8.718.500,00 zł

- limit 2024 w wysokości 5.231.100,00 zł (za okres 9-iu miesięcy)
- limit 2025 w wysokości 3.487.400,00 zł (za okres 6-iu miesięcy)
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł (po zmianie WPF).

15) 1.3.1.15 - Zadanie w celu zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor III (Gminy: Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka) na usługi wykonywane przez okres 15-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. - stanowi umowa z firmą NOVAGO Złotów sp. z o.o. zawarta w dniu 11.12.2023 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 7.485.398,00 zł

- limit 2024 w wysokości 4.491.239,00 zł (za okres 9-iu miesięcy)
- limit 2025 w wysokości 2.994.159,00 zł (za okres 6-iu miesięcy)
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

16) 1.3.1.16 - Zadanie w celu zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor IV (Gminy: Jastrowie, Krajenka) na usługi wykonywane przez okres 15-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. - stanowi umowa z firmą NOVAGO Złotów sp. z o.o. zawarta w dniu 11.12.2023 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 6.037.870,00 zł

- limit 2024 w wysokości 3.622.722,00 zł (za okres 9-iu miesięcy)
- limit 2025 w wysokości 2.415.148,00 zł (za okres 6-iu miesięcy)
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł.

17) 1.3.1.17 - Zadanie w celu zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor V (Piła) na usługi wykonywane przez okres 15-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 08.02.2024 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do planowanych nakładów finansowych w latach 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 29.786.700,00 zł

- limit 2024 w wysokości 17.872.020,00 zł (za okres 9-iu miesięcy)
- limit 2025 w wysokości 11.914.680,00 zł (za okres 6-iu miesięcy)
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł (po zmianie WPF).

18) 1.3.1.18 – Zadanie na zabezpieczenie usług bankowych w latach 2024-2025 - stanowi umowa z bankiem CITI Bank Handlowy S.A. zawarta w dniu 20.02.2024 r., której okres realizacji zostanie poniesiony do planowanych nakładów finansowych w latach 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 64.056,00 zł (w wyniku zmiany zmniejszenie z kwoty 64.200,00 zł o kwotę 144,00 zł do kwoty 64.056,00 zł)

- limit 2024 w wysokości 48.042,00 zł (zmniejszenie z kwoty 48.150,00 zł o kwotę 108,00 zł do kwoty 48.042,00 zł)
- limit 2025 w wysokości 16.014,00 zł (zmniejszenie z kwoty 16.050,00 zł o kwotę 36,00 zł do kwoty 16.014,00 zł)
- limit zobowiązań w wysokości 0,00 zł (po zmianie).

1.3.2 - Wydatki majątkowe:

1) 1.3.2.1 - Zadanie w celu zabezpieczenia realizacji Inwestycji pn.: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białośliwie, którego okres realizacji został wyznaczony na lata 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 2.106.000,00 zł

- limit 2024 w wysokości 1.106.000,00 zł (kwota 1.106.000,00 zł obejmuje kwotę 106.000,00 zł wg klasyfikacji budżetowej § 6050 (wkład własny) i kwotę 1.000.000,00 zł wg klasyfikacji budżetowej § 6370)
- limit 2025 w wysokości 1.000.000,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 2.106.000,00 zł

2) 1.3.2.2 - Zadanie w celu zabezpieczenia realizacji Inwestycji pn.: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka, którego okres realizacji został wyznaczony na lata 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 5.500.000,00 zł

- limit 2024 w wysokości 2.887.500,00 zł (kwota 2.887.500,00 zł obejmuje kwotę 275.000,00 zł wg klasyfikacji budżetowej § 6050 (wkład własny) i kwotę 2.612.500,00 zł wg klasyfikacji budżetowej § 6370)
- limit 2025 w wysokości 2.612.500,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 5.500.000,00 zł

3) 1.3.2.3 - Zadanie w celu zabezpieczenia usług pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego z tytułu budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminach członkowskich: Białośliwie i Wysoka, którego okres realizacji został wyznaczony na lata 2024-2025:

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 152.120,00 zł

- limit 2024 w wysokości 76.060,00 zł
- limit 2025 w wysokości 76.060,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 152.120,00 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 2024-2027 Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" posiada umowy zawarte na czas nieokreślony z tytułu: dzierżawy nieruchomości na terenie Gminy Wielen; dzierżawy lokali użytkowych w budynku Piłskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. przy ul. Dąbrowskiego 8 w Pile; także umowy o charakterze usług ciągłych typu: zaopatrzenie w wodę, odprowadzanie ścieków, dostawę energii elektrycznej; umowy użyczenia gruntu na terenie Gmin: Kaczory, Miasteczko Krajeńskie, Wielen, Czarnków, Jastrowie, Krajenka, Drawsko, Krzyż Wilkp., Wysoka, Białośliwie i umowa użyczenia prawa użytkowania wieczystego z Gminą Ujście.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" została sporządzona prognozą lat 2024-2027 na podstawie art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień sporządzenia objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej 2024-2027 Zarząd Związku wskazuje, że Wieloletnią Prognozę Finansową objętą prognozą lat 2024-2027, sporządzono w sposób maksymalnie realny.

Przewodnicząca Zarządu

Elżbieta Sieg

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLI/156/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia 18 kwietnia 2024 r. w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" na lata 2024-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	63 115 841,00	59 503 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 503 341,00	0,00	3 612 500,00	0,00	3 612 500,00	
2025	61 927 930,00	58 315 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 315 430,00	0,00	3 612 500,00	0,00	3 612 500,00	
2026	56 101 333,00	56 101 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 101 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	56 101 333,00	56 101 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 101 333,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 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 jednostki 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
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
2024	63 115 841,00	58 911 281,00	4 470 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 204 560,00	4 204 560,00	0,00
2025	61 927 930,00	58 239 370,00	4 709 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 688 560,00	3 688 560,00	0,00
2026	56 101 333,00	56 101 333,00	4 587 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	56 101 333,00	56 101 333,00	4 551 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	44	441	45	451	5	51	511	5111	5112	z tego:	
										w tym:	z tego:
Wyszczególnienie	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na wyłączeń z limitu ^x	243 ust. 3 ustawy ^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	z tego:
											w tym:
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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) ^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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok wykonania roku budżetowego	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) ^x	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, oparciu o wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	81	82	83	83.1	84	84.1
2024	0,00%	1,00%	1,22%	4,57%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,13%	1,68%	5,02%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	-1,36%	0,08%	NIE	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,11%	1,54%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1.8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLI/156/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia 18 kwietnia 2024 r. w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" na lata 2024-2027

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				122 209 279,00	56 062 046,00	29 440 960,00	0,00	0,00	7 758 120,00
1.a	- wydatki bieżące				114 451 159,00	51 992 486,00	25 752 400,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 758 120,00	4 069 560,00	3 688 560,00	0,00	0,00	7 758 120,00
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				122 209 279,00	56 062 046,00	29 440 960,00	0,00	0,00	7 758 120,00
1.3.1	- wydatki bieżące				114 451 159,00	51 992 486,00	25 752 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zabezpieczenie interesantom dostępu do komunikacji za pośrednictwem telefonów do siedziby ZM PRGOK i Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK-i) na terenie ZM PRGOK, w tym łączny internetowych do PSZOK-ów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2021	2025	31 350,00	15 159,00	2 526,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2022	2025	145 000,00	41 683,00	16 993,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zabezpieczenie ust. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor I (Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	8 921 681,00	2 134 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zabezpieczenie ust. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor II (Czarnków, Ujście) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	6 188 235,00	1 511 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zabezpieczenie ust. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor III (Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	6 785 446,00	1 565 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zabezpieczenie ust. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor IV (Jastrowie, Krajenka) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	5 542 392,00	1 547 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zabezpieczenie ust. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor V (Piła) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	21 356 754,00	6 003 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	86 314,00	43 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zabezpieczenie usług pocztowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	952 188,00	476 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.10	Zabezpieczenie usług bankowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	64 201,00	20 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zabezpieczenie usług przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ZMPRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	18 450,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zabezpieczenie usług internetowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	2 924,00	1 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor I (Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	12 263 700,00	7 358 220,00	4 905 480,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor II (Czarnków, Ujście) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	8 718 500,00	5 231 100,00	3 487 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor III (Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	7 485 398,00	4 491 239,00	2 994 159,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor IV (Jastrowie, Krajenka) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	6 037 870,00	3 622 722,00	2 415 148,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor V (Piła) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	29 786 700,00	17 872 020,00	11 914 680,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.18	Zabezpieczenie usług bankowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	64 056,00	48 042,00	16 014,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 758 120,00	4 069 560,00	3 688 560,00	0,00	0,00	7 758 120,00
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białosławie -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	2 106 000,00	1 106 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 106 000,00
1.3.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	5 500 000,00	2 887 500,00	2 612 500,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.3	Zabezpieczenie usług pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego z tytułu budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminach członkowskich: Białosławie i Wysoka -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	152 120,00	76 060,00	76 060,00	0,00	0,00	152 120,00

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Międzygminnego
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

Krzysztof Rutkowski