

**Uchwała Nr 5/2024**  
**Zarządu Związku Międzygminnego**  
**„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**  
**z dnia 12 listopada 2024 rok**

**w sprawie: projektu uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie planu finansowego Związku na 2025 rok.**

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 238 w zw. art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) i § 34 ust. 3 pkt 5 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2021 r. poz. 2503) Zarząd Związku uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się projekt uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie planu finansowego Związku na 2025 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

**§ 2.** Projekt uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie planu finansowego Związku na 2025 rok przekazać:

- 1) Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodnicząca Zarządu.**  
  
**Elżbieta Sieg**

**ZAŁĄCZNIK**

do Uchwały Nr 5/2024  
Zarządu Związku Międzygminnego  
„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”  
z dnia 12 listopada 2024 rok

**Uchwała Nr .....**  
**Zgromadzenia Związku Międzygminnego**  
**„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**  
**z dnia .....**

**w sprawie: planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok**

Na podstawie art. 73a oraz art.18 ust.2 pkt 9 lit. d i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 212, 222, 235, 236, 258, 264 ust. 3 i 4 w zw. z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) i § 12 ust. 2 pkt 7 Statutu Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2021 r. poz. 2503) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

**§ 1. 1.** Uchwała się planowaną łączną kwotę dochodów Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok w wysokości 67.627.552,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 64.537.110,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 3.090.442,00 zł, w tym kwota 3.090.442,00 zł z tytułu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

2. Uchwała się planowaną łączną kwotę wydatków Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok w wysokości 67.627.552,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 63.949.990,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 3.677.562,00 zł, w tym kwota 3.090.442,00 zł z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

**§ 2.** W planie finansowym Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 70.000,00 zł.

**§ 3.** Określa się sumę 10.000.000,00 zł, do której Zarząd Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” może w roku budżetowym samodzielnie zaciągać zobowiązania.

**§ 4.** Upoważnia się Zarząd Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” do lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.



## Uzasadnienie

do uchwały nr ..... Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok.

Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”, zwany dalej Związkiem Międzygminnym. Celem działania Związku Międzygminnego 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 od dnia 1 stycznia 2021 r. jest dwanaście 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 Wieleń, Miasto i Gmina Wysoka.

Głównym zadaniem Związku Międzygminnego jest zorganizowanie na terenie Gmin-Uczestników Związku Międzygminnego, odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach, na których zamieszkują mieszkańcy, utrzymanie i funkcjonowanie trzynastu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych tzw. PSZOK-i w tym, jedenaście PSZOK-ów oddanych do użytkowania w latach 2019-2020 i dwa PSZOK-i co do których planowane jest oddanie do użytkowania w roku 2025. Jednocześnie, zadaniem Związku Międzygminnego jest 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.

**Na 2025 rok dochody ogółem zaplanowano w wysokości 67.627.552,00 zł, z tego:**

**I. Dochody bieżące - zaplanowano w wysokości 64.537.110,00 zł:**

- wpływy z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 64.107.110,00 zł;
- wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 210.000,00 zł;
- wpływy z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 220.000,00 zł.

**II. Dochody majątkowe - zaplanowano w wysokości 3.090.442,00 zł.**

### Uzasadnienie źródeł dochodów bieżących

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - wartość 64.107.110,00 zł**

Paragraf 0490 obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowane zostały w wysokości 64.107.110,00 zł. Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie liczby osób zamieszkujących daną nieruchomość objętych systemem gospodarki odpadami komunalnymi na terenie działania Związku Międzygminnego, którzy zostali zaewidencjonowani w systemie informatycznym OWG pn.: „odpady w gminie” według stanu na dzień 29.09.2024 r. Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zaplanowane według stawek obowiązujących, zgodnie z uchwałą nr XXXI/122/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 11 sierpnia 2022 r. oraz założono zmianę dotychczasowej ich wysokości, stosownie do przewidywanych wzrostów kosztów na operatora systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Założona zmiana wysokości stawek, po pierwsze podyktowana jest faktem realizacji obecnych umów zawartych z Wykonawcami systemu gospodarki odpadami komunalnymi, czyli świadczącymi bezpośrednio usługi odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin Związku Międzygminnego począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. i w okresie ich realizacji tj. od kwietnia do września 2024 r. została zebrana większa masa odpadów w stosunku do planowanej masy zakładanej w każdym sektorze, co w konsekwencji będzie to skutkowało wzrostem kosztów i tym samym wzrostem planu wydatków bieżących na obsługę

systemu gospodarki odpadami komunalnymi. Po drugie rok 2025 będzie okresem stopniowego uruchamiania systemów kaucyjnych. System kaucyjny obejmować będzie wybrane frakcje opakowań, w tym butelki plastikowe PET i szklane jednorazowego użytku do 3 l oraz puszki aluminiowe i docelowo nie pozostanie neutralny kosztowo, co w konsekwencji będzie to skutkowało wzrostem kosztów i tym samym wzrostem planu wydatków bieżących na obsługę systemu gospodarki odpadami. Po trzecie znaczący wpływ będzie miał także wzrost kosztów energii elektrycznej, wzrost cen za paliwo, wzrost płacy minimalnej, co również będzie miało przełożenie na oferty złożone przez potencjalnych Wykonawców w przyszłym przetargu na system gospodarki odpadami komunalnymi.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

##### **Paragraf 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - wartość 210.000,00 zł**

Paragraf 0640 obejmuje wpływy m.in. z tytułu opłat za czynności egzekucyjne. Kwota 210.000,00 zł została zaplanowana na podstawie ilości zalegających podatników z poszczególnej Gminy, w stosunku do ogólnej liczby zalegających podatników z wszystkich Gmin na podstawie danych zawartych w systemie informatycznym OWG pn.: „odpady w gminie” według stanu na dzień 26.09.2024 r.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

##### **Paragraf 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – wartość 220.000,00 zł**

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 220.000,00 zł zaplanowano na podstawie kwoty zaległości poszczególnej Gminy w stosunku do ogólnej kwoty zaległości z wszystkich Gmin na podstawie danych zawartych w systemie informatycznym OWG pn.: „odpady w gminie” według stanu na dzień 26.09.2024 r.

#### **Uzasadnienie źródeł dochodów majątkowych**

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

##### **Paragraf 6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - wartość 3.090.442,00 zł.**

Paragraf 6370 dotyczy zaplanowanych dochodów majątkowych na podstawie uzyskania przez Związek Międzygminny w dniu 02.08.2024 r. promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych NR Edycja8/2023/1337/PolskiŁad na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białośliwie”, której kwota dofinansowania została finalnie oszacowana ogółem w kwocie 1.982.298,22 zł. Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Białośliwie jest zadaniem wieloletnim realizowanym na przełomie lat 2024-2025 i stosownie do harmonogramu realizacji tego zadania inwestycyjnego w 2025 roku zostały zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 991.150,00 zł, które stanowią 50% wartości dofinansowania ogółem z kwoty 1.982.298,22 zł.

Równolegle w paragrafie 6370 zaplanowano w 2025 roku dochody majątkowe na podstawie uzyskania przez Związek Międzygminny w dniu 21.08.2024 r. promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych NR Edycja8/2023/1343/PolskiŁad na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka”, której kwota dofinansowania została finalnie oszacowana ogółem w kwocie 4.198.582,28 zł. Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Wysoka jest zadaniem wieloletnim realizowanym na przełomie lat 2024-2025 i stosownie do harmonogramu realizacji tego zadania inwestycyjnego w 2025 roku zostały zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 2.099.292,00 zł, które stanowią 50% wartości dofinansowania ogółem z kwoty 4.198.582,28 zł.

**Na 2025 rok wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 67.627.552,00 zł, z tego:**

#### **I. Wydatki bieżące - zaplanowano w wysokości 63.949.990,00 zł:**

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 19.977,00 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 4.236.111,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 295.440,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 748.549,00 zł
- składki na Fundusz Pracy w kwocie 83.536,00 zł
- wpłaty na PFRON w kwocie 66.660,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 134.400,00 zł



- nagrody konkursowe w kwocie 3.000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 230.429,00 zł
- zakup środków żywności w kwocie 5.000,00 zł
- zakup energii w kwocie 167.747,00 zł
- zakup usług remontowych w kwocie 229.550,00 zł
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 5.250,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 56.950.119,00 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 24.416,00 zł
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale w kwocie 237.700,00 zł
- podróże służbowe krajowe w kwocie 14.700,00 zł
- różne opłaty i składki w kwocie 170.433,00 zł
- odpisy na ZFŚS w kwocie 114.824,00 zł
- podatek od nieruchomości w kwocie 15.293,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 52.000,00 zł
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 11.550,00 zł
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 63.306,00 zł
- rezerwa na wydatki bieżące w kwocie 70.000,00 zł.

## **II. Wydatki majątkowe - zaplanowano w wysokości 3.677.562,00 zł**

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 352.120,00 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 235.000,00 zł
- wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 3.090.442,00 zł.

### **Uzasadnienie źródeł wydatków bieżących**

Plan wydatków bieżących na rok 2025 zakłada wydatki na bieżącą obsługę systemu gospodarki odpadami komunalnymi, wydatki utrzymania trzynastu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych przez Związek Międzygminny na terenie jego działania, a także wydatki na funkcjonowanie Biura, które prowadzi wszystkie sprawy bieżące Związku, realizuje zawarte umowy, wykonuje czynności kontrolne, działania windykacyjne, działania edukacyjne prowadząc je nie tylko w siedzibie Związku, ale prowadząc również prace terenowe, wymagające przemieszczania się na terenie Związku i używania środków transportowych.

### **Dział 758 Różne rozliczenia**

#### **Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe**

##### **Paragraf 4810 Rezerwy - wartość 70.000,00 zł**

Zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w planie finansowym jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków planu finansowego. W planie finansowym Związku Międzygminnego zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 70.000,00 zł stanowiącą zabezpieczenie wydatków bieżących na rok 2025.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

#### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

##### **Paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - wartość 19.977,00 zł**

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zaplanowane na 2024 r. dotyczą przede wszystkim planowanych wydatków na rzecz pracowników Związku Międzygminnego tj. stosownie do przepisów Kodeksu Pracy i Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej, w zakresie wydatków dotyczących: refundacji okularów korygujących dla pracowników Związku Międzygminnego, ekwiwalentów za pranie odzieży roboczej dla pracowników PSZOK-ów i ekwiwalentów za używanie ich własnych narzędzi na rzecz pracodawcy (ZM PRGOK).

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

#### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

##### **Paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników - wartość 4.236.111,00 zł**

Wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych zaplanowane w wysokości 4.236.111,00 zł stanowią zabezpieczenie wypłat wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych z tytułu umowy o pracę. W planie założono:

- 1) wynagrodzenia pracowników Związku, z uwzględnieniem zmian na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 września 2024 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej



- stawki godzinowej w 2025 r. (Dz. U. z 2024 r. poz. 1362) jaka nastąpi w 2025 roku, a także z uzupełnieniem istniejących wakatów, które powstają w związku z odejściem zatrudnionych pracowników (rotacja ściśle związana z poszukiwaniem przez pracowników lepiej płatnej pracy),
- 2) nagrody jubileuszowe,
  - 3) odprawy emerytalne,
  - 4) wzrost dodatku stażowego dla osób, które nabydą do niego prawo w 2025 roku,
  - 5) pozostałe wytyczne ujęte w uchwale nr 3/2024 Zarządu Związku Międzygminnego w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu planu finansowego na 2025 r.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne - wartość 295.440,00 zł**

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowane zostało w wysokości 295.440,00 zł i stanowi zabezpieczenie środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników. Pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego po przepracowaniu minimum sześciu miesięcy, a w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej. Pracownik, który nie przepracował u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w wysokości proporcjonalnej do okresu przepracowanego z uwzględnieniem przepisów ww. ustawy. Biorąc pod uwagę wytyczne ww. ustawy naliczono planowane wydatki w wysokości 295.440,00 zł.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne - wartość 748.549,00 zł**

Powyższy paragraf zaplanowany w wysokości 748.549,00 zł stanowi zabezpieczenie wydatków na zapłatę składek na ubezpieczenia społeczne.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy - wartość 83.536,00 zł**

Paragraf 4120 w wysokości 83.536,00 zł stanowi zaplanowane wydatki na zapłatę składek na Fundusz Pracy.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - wartość 66.660,00 zł**

Paragraf dotyczący PFRON zaplanowany w wysokości 66.660,00 zł stanowi zabezpieczenie wydatków wpłaty na ten Fundusz.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe - wartość 134.400,00 zł**

Plan wydatków dotyczący wynagrodzeń bezosobowych w wysokości 134.400,00 zł zabezpiecza wydatki na wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i umowy o dzieło.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 4190 Nagrody konkursowe - wartość 3.000,00 zł**

Paragraf zaplanowany w wysokości 3.000,00 zł obejmuje zakup nagród dla laureatów konkursów o tematyce ekologicznej organizowanych przez ZM PRGOK.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - wartość 230.429,00 zł**

Paragraf 4210 obejmuje materiały i wyposażenie związane z edukacją ekologiczną, utrzymaniem punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych i funkcjonowaniem Biura Związku Międzygminnego. Zakupy związane



z edukacją ekologiczną planowane w kwocie 45.000,00 zł obejmują zakup materiałów edukacyjnych m.in. kalendarzy, ulotek, materiałów edukacyjnych na potrzeby zajęć i kampanii edukacyjnych, a także zakup wyposażenia na potrzeby uzupełnienia zniszczonego w ramach projektu edukacyjnego pn.: „Edukacja ekologiczna mieszkańców gmin ZM PRGOK poprzez realizację kampanii informacyjno-edukacyjnych oraz wyposażenie publicznych placówek dydaktycznych w środki techniczne ułatwiające segregację odpadów u źródła”, który ze względu na upływ czasu będzie wymagał każdego roku do zakończenia okresu trwałości, coraz większych nakładów finansowych.

Ponadto w paragrafie 4210 zaplanowane zostały zakupy materiałów i wyposażenia w wysokości 84.889,00 zł, związane z utrzymaniem trzynastu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych m.in. zakup wyposażenia na okoliczność zużytego wyposażenia typu: tablic regulaminowych, tabliczek na kontenery, materiały biurowe, tonery, paliwo do samochodu służbowego (DACIA) oraz środki czystości. Plan wydatków w paragrafie 4210 zakłada także wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Związku w wysokości 100.540,00 zł, w tym m.in. wymianę zużytego wyposażenia m.in. elementów mebli stanowiących wyposażenie miejsc pracy. Ze środków tych będą finansowane inne zakupy, takie jak: materiały biurowe do obsługi ponad 129 tys. mieszkańców Związku, paliwo do dwóch samochodów służbowych, zakup publikacji i prenumeraty czasopism oraz pozostałe materiały do obsługi posiedzeń zarówno Zgromadzenia jak i Zarządu, komisji i spotkań informacyjnych, inne zakupy np. pieczątki, materiały do archiwizacji dokumentów, środki czystości itp.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

###### **Paragraf 4220 Zakup środków żywności - wartość 5.000,00 zł**

W paragrafie 4220 zaplanowano wydatki na zakup artykułów spożywczych na potrzeby obsługi posiedzeń Zarządu i Zgromadzenia Związku Międzygminnego, spotkań komisji i spotkań edukacyjnych.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

###### **Paragraf 4260 Zakup energii - wartość 167.747,00 zł**

Paragraf 4260 zakłada m.in. plan w wysokości 80.000,00 zł na wydatki zużycia energii elektrycznej i ciepłej z tytułu dzierżawy pomieszczeń biurowych będących siedzibą Biura Związku Międzygminnego w budynku Piłskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. przy ul. Dąbrowskiego 8 w Pile. Także, założono plan w wysokości 87.747,00 zł na wydatki zużycia energii elektrycznej i wody użytkowej w związku z utrzymaniem trzynastu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych funkcjonujących na terenie działania Związku Międzygminnego.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

###### **Paragraf 4270 Zakup usług remontowych - wartość 229.550,00 zł**

Paragraf 4270 zakłada plan m.in. w kwocie ogółem 198.240,00 zł na wydatki dotyczące bieżących usług konserwacyjnych i serwisowych, w szczególności wag samochodowych najazdowych znajdujących się w poszczególnych punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz zakłada plan na wydatki związane z drobnymi naprawami i remontami jedenastu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego, co jest niezbędne dla utrzymania trwałości projektu (odtworzenie) jakim była budowa ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Ponadto, paragraf „Zakup usług remontowych” zakłada plan w wysokości 31.310,00 zł na wydatki dotyczące funkcjonowania Biura Związku związane m.in. z konserwacją sprzętu klimatyzacyjnego, samochodów służbowych, naprawą mebli, urządzeń biurowych.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

###### **Paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych - wartość 5.250,00 zł**

Planowane wydatki dotyczą planowanych badań profilaktycznych pracowników Biura Związku i pracowników do obsługi punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

##### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

###### **Paragraf 4300 Zakup usług pozostałych - wartość 56.950.119,00 zł**



Zgodnie z przepisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, samorządy gminne są zobowiązane do zorganizowania odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy, a powstają tam odpady komunalne. Z dniem 1 lipca 2013 r. zadania związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi na terenie Gmin C członkowskich Związku, stały się obowiązkiem Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

W planie wydatków bieżących na rok 2025 w paragrafie 4300 „Zakup usług pozostałych” zabezpieczono wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi, które stanowią ok. 90% wszystkich wydatków bieżących Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Paragraf 4300 „Zakup usług pozostałych” zaplanowany został w kwocie ogółem **56.950.119,00 zł** i obejmuje zabezpieczenie wydatków bieżących, w zakresie usług pozostałych w sposób następujący:

**I. Usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych ogółem w kwocie 55.499.020,00 zł, z tego:**

1a) Kwota ogółem **19.575.135,00 zł** w roku 2025 zakłada zabezpieczenie planu wydatków 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 Odpadami Komunalnymi” na poczet realizacji usług za grudzień 2024 r. i za okres od stycznia do maja 2025 r. (za sześć miesięcy), czyli kontynuacja realizacji pięciu zawartych umów z Wykonawcami świadczącymi ww. usługi w pięciu sektorach (począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. tj. za piętnaście miesięcy). 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 Zamawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół jest dostarczany do Zamawiającego w terminie szesnastego dnia 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 trzydzieści dni od daty doręczenia faktury i protokołu do Zamawiającego. Stąd, planuje się na koniec roku 2024 zrealizować płatności Wykonawcom w wysokości 100 % faktur za wykonane i rozliczone usługi w miesiącach od marca do listopada 2024 r. (za dziewięć miesięcy). W związku z tym, zabezpieczono w planie wydatków bieżących w roku 2025 w ramach limitu wydatków ogółem kwotą 19.575.135,00 zł brutto (nakłady finansowe za sześć miesięcy), która stanowi planowane płatności Wykonawcom za pierwsze i drugie faktury należnego wynagrodzenia na poczet usług realizowanych za grudzień 2024 r. i planowane płatności Wykonawcom na poczet usług realizowanych za okres od stycznia do maja 2025 r. Kwota ogółem 19.575.135,00 zł została wyodrębniona w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do WPF objętej prognozą lat 2025-2028, następująco:

- w pozycji 1.3.1.3 „Zabezpieczenie usł. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor I (Drawsko, Krzyż Wlkp., Wielen) - limit wydatku 2025 r. - kwota 3.494.038,00 zł;
- w pozycji 1.3.1.4 „Zabezpieczenie usł. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor II (Czarnków, Ujście) - limit wydatku 2025 r. - kwota 2.502.246,00 zł;
- w pozycji 1.3.1.5 „Zabezpieczenie usł. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor III (Białosławie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka) - limit wydatku 2025 r. - kwota 2.250.483,00 zł;
- w pozycji 1.3.1.6 „Zabezpieczenie usł. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor IV (Jastrowie, Krajenka) - limit wydatku 2025 r. - kwota 1.482.222,00 zł;
- w pozycji 1.3.1.7 „Zabezpieczenie usł. Odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK – Sektor V (Piła) - limit wydatku 2025 r. - kwota 9.846.146,00 zł.

Zarząd wskazuje, że w związku z realizacją ww. umów przez Wykonawców świadczących bezpośrednio usługi odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” odnotowano w okresie od kwietnia do września 2024 r. zebranie większej masy odpadów w stosunku do planowanej masy zakładanej w każdym sektorze. W związku z tym, założono w planie wydatków bieżących w roku 2025 ogółem kwotą **7.581.423,00 zł** brutto stanowiącą planowaną różnicę zwiększającą wartość dotychczasowych realizowanych pięciu umów przez Wykonawców świadczących ww. usługi w pięciu sektorach.

1 b) W celu zabezpieczenia kontynuacji podstawowego zadania Związku Międzygminnego jakim jest usługa odbioru, transportu i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego, w planie wydatków bieżących w roku 2025 założono wydatki na poczet planowanych kolejnych sześciu płatności w roku 2025 razem w kwocie **28.288.462,00 zł brutto**, która stanowi 110% kwoty miesięcznej ( $1/15 * 110% * 6$ ) tj. wyliczonej z ogólnej kwoty 64.292.168,00 zł pochodzącej z obecnie realizowanych pięciu umów przez Wykonawców świadczących bezpośrednio ww. usługi w poszczególnych pięciu sektorach.

2) Kwota **54.000,00 zł** zakłada planowany wydatek w celu zabezpieczenia wykonywania usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych (przeterminowanych leków z aptek przynoszonych przez mieszkańców) na terenie działania Związku Międzygminnego i została wyodrębniona w pozycji 1.3.1.9 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do WPF objętej prognozą lat 2025-2028, w ramach limitu wydatku na rok 2025, stosownie do planowanych nakładów finansowych na ten cel.

## **II. Usługi dotyczące utrzymania trzynastu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych przez Związek Międzygminny w kwocie 153.215,00 zł, z tego:**

- usł. czyszczenie separatorów w wysokości 11.000,00 zł
- usł. odprowadzanie ścieków przemysłowych, socjalno-bytowych, opadowych w kwocie 47.250,00 zł
- usł. badanie ścieków przemysłowych i opadowych w kwocie 17.955,00 zł
- usł. wykonania przeglądów budowlanych w kwocie 13.860,00 zł
- usł. utrzymania zieleni w kwocie 5.500,00 zł
- usł. utrzymania jednego samochodu służbowego m.in. badania techniczne, przeglądy w kwocie 2.690,00 zł
- usł. inne pozostałe w kwocie 54.960,00 zł

## **III. Usługi edukacyjno-informacyjne w kwocie 20.550,00 zł, z tego:**

- usł. kampanii edukacyjnej w mediach społecznościowych, warsztaty i zajęcia edukacyjne w kwocie 20.000,00 zł
- usł. tłumacza języka migowego dla osób ze specjalnymi potrzebami w kwocie 550,00 zł

## **IV. Usługi funkcjonowania Biura Związku Międzygminnego w kwocie 1.277.334,00 zł, z tego:**

- usł. pocztowe w kwocie 612.000,00 zł
- usł. bankowe w kwocie 65.514,00 zł
- usł. dzierżawy kserokopiarek, maszyny kopertującej, razem w kwocie 72.000,00 zł
- usł. nadzoru systemów informatycznych w kwocie 229.518,00 zł
- usł. audytorskie, konsultacyjne, prawne i inne tym podobne w kwocie 154.605,00 zł
- usł. prenumerat typu on-line („LEX”) w kwocie 21.500,00 zł
- usł. przedłużenia licencji, utrzymania adresów internetowych, razem w kwocie 27.300,00 zł
- usł. utrzymania czystości siedziby Biura Związku w kwocie 25.000,00 zł
- usł. rejestracji audiowizualnej (nagrywanie dźwięku i obrazu) posiedzeń Zgromadzenia w kwocie 24.000,00 zł
- usł. BHP w kwocie 4.262,00 zł
- usł. wykonania kopert z nadrukiem i zwrotnych potwierdzeń odbioru, razem w kwocie 23.500,00 zł
- usł. utrzymania dwóch samochodów służbowych m.in. badania techniczne, przeglądy w kwocie 935,00 zł
- usł. inne pozostałe w kwocie 17.200,00 zł.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

#### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

##### **Paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - wartość 24.416,00 zł**

Paragraf 4360 obejmuje zaplanowane wydatki na zabezpieczenie usług telekomunikacyjnych na potrzeby Biura Związku i punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, także usług dostępu do sieci PESEL-NET i usług internetowych.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

#### **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

##### **Paragraf 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - wartość 237.700,00 zł**

Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki stanowi zabezpieczenie środków na zapłatę czynszu w wysokości **229.000,00 zł** z tytułu dzierżawy i wynajmu pomieszczeń biurowych (siedziba i archiwum Biura Związku) w budynku Piłskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. przy ul. Dąbrowskiego 8 w Pile. Także, założono plan wydatków w kwocie **8.700,00 zł** z tytułu dzierżawy budynku socjalnego na potrzeby funkcjonowania punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych położonego na terenie gminy Wieliń.



**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  
**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**  
**Paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe - wartość 14.700,00 zł**

W paragrafie 4410 zaplanowano wydatki związane z delegacjami służbowymi pracowników z tytułu wykonywania czynności służbowych.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  
**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**  
**Paragraf 4430 Różne opłaty i składki - wartość 170.433,00 zł**

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami dotyczą m.in. planowanych w wysokości 45.000,00 zł kosztów opłaty komorniczej, w szczególności na potrzeby realizacji czynności egzekucyjnych i opłat administracyjnych. Paragraf 4430 stanowi także, zabezpieczenie planowanych wydatków na ubezpieczenie mienia Związku Międzygminnego w wysokości 120.185,00 zł, z tego kwota 80.000,00 zł dotyczy planu wydatków na ubezpieczenie punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego od ognia i innych żywiołów, kradzieży, włamania, rabunku i ubezpieczenia komunikacyjnego na samochód służbowy „Dacia” oraz kwota 40.185,00 zł dotyczy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej ogólnej, ubezpieczenia sprzętu elektronicznego i komunikacyjnego, mienia od wszystkich ryzyk Biura Związku Międzygminnego. Ponadto, została zaplanowana kwota 5.248,00 zł na inne pozostałe opłaty i składki.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  
**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**  
**Paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - wartość 114.824,00 zł**

Powyższy paragraf w wysokości 114.824,00 zł stanowi zaplanowane wydatki ponoszone zgodnie z przepisami ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  
**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**  
**Paragraf 4480 Podatek od nieruchomości - wartość 15.293,00 zł**

Paragraf 4480 został zaplanowany w wysokości 15.293,00 zł, w związku z podpisanymi umowami użyczenia gruntu z Gminami Członkowskimi: Krajenka, Jastrowie, Miasteczko Krajeńskie, Drawsko, Wieleń, Krzyż Wlkp., Ujście, Kaczory, Czarnków w których zapisy stanowią, że „Użyczający” (Gmina) oświadcza, że przysługuje mu prawo własności nieruchomości gruntowej, z której oddaje „Biorącemu” (ZM PRGOK) do używania część powierzchni, związanych z budową punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) i ponoszenia wszelkich kosztów dotyczących działalności PSZOK-ów, w tym zobowiązań publicznoprawnych, o których mowa w Ustawie o podatkach i opłatach lokalnych.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  
**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**  
**Paragraf 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - wartość 52.000,00 zł**

W paragrafie 4610 zostały zaplanowane wydatki w wysokości 32.000,00 zł stanowiące zabezpieczenie w zakresie kosztów egzekucji komorniczej dotyczącej postępowania sądowego, opłat na potrzeby postępowań spadkowych, które ZM PRGOK jest zmuszony prowadzić w związku ze zgonem podatnika i nie podejmowaniem tych działań przez ewentualnych spadkobierców, a także opłaty z tyt. opłaty sądowej zw. z opłatami sądowymi z zabezpieczeniem zaległości hipoteką przymusową. Także, w planie wydatków założono kwotę 20.000,00 zł na czynności związane z dochodzeniem przed sądem prawa do przekazania nakładów inwestycyjnych poczynionych na gruntach Gminy Wyrzysk z tytułu wygaśnięcia umów użyczenia gruntów, w związku z wystąpieniem Gminy Wyrzysk z struktury ZM PRGOK.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  
**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**  
**Paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - wartość 11.550,00 zł**

Paragraf 4700 dotyczy zaplanowanych wydatków związanych ze szkoleniem pracowników Związku Międzygminnego zgodnie z zapotrzebowaniem poszczególnych działów. Szkolenia te pozwalają na aktualizację wiedzy pracowników, związaną przede wszystkim ze stosowaniem nieustannie zmieniających się przepisów prawa.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający - wartość 63.306,00 zł**

W paragrafie 4710 zaplanowano wydatki w wysokości 63.306,00 zł na pracownicze plany kapitałowe dla pracowników Związku Międzygminnego.

**Uzasadnienie źródeł wydatków majątkowych**

Plan wydatków majątkowych na rok 2025 zakłada plan wydatków inwestycyjnych dotyczących budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w gminach członkowskich jak Białośliwie i Wysoka, wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Piła, a także planowane zakupy inwestycyjne.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - wartość 352.120,00 zł**

W związku z budową punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych zarówno w gminie Białośliwie jak i w gminie Wysoka, zaplanowano w paragrafie 6050 wydatki majątkowe dotyczące usługi pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego. Na to zadanie założono nakłady finansowe ogółem w kwocie 152.120,00 zł, która stanowi ok. 2% od wartości nakładów inwestycyjnych budowy dwóch PSZOK-ów. To zadanie inwestycyjne jest zadaniem planowanym do realizacji na przełomie lat 2024-2025, którego nakłady finansowe planuje się w roku 2025. Planowane nakłady finansowe na to zadanie zostały wyodrębnione w pozycji 1.3.2.3 w Wykazie Przedsięwzięć do WPF 2025-2028, stanowiącym załącznik nr 2 do WPF 2025-2028.

Ponadto, w paragrafie 6050 zostało wprowadzone zadanie inwestycyjne pn.: „Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Piła”. Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczy planowanej budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, czyli PSZOK-u w gminie Piła. Na to zadanie w roku 2025 założono nakłady finansowe w wysokości 200.000,00 zł brutto. To zadanie inwestycyjne jest zadaniem jednorocznym, ponieważ planuje się je wykonać i sfinalizować w roku 2025.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - wartość 235.000,00 zł**

W paragrafie 6060 zaplanowano wydatek na zakup inwestycyjny dotyczący zakupu wartości niematerialnych i prawnych tj. specjalistycznego oprogramowania komputerowego pozwalającego na wprowadzenie elektronicznego obiegu dokumentów. Konieczność zaplanowania tego zakupu oprogramowania podyktowana jest przepisami prawa w zakresie stosowania elektronicznego obiegu dokumentów. Na zakup tego specjalistycznego oprogramowania komputerowego w roku 2025 zaplanowano wydatek w kwocie 15.000,00 zł brutto. Także, w paragrafie 6060 zaplanowano wydatek na zakup serwera sieciowego w związku z planowanym wdrożeniem elektronicznego obiegu dokumentów. Na zakup tego sprzętu komputerowego zaplanowano w roku 2025 kwotę 120.000,00 zł brutto.

Ponadto, w paragrafie 6060 zaplanowano zakup zamykanych kontenerów na punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego w kwocie 100.000,00 zł brutto.

W paragrafie 6060 zaplanowane wydatki na zakupy inwestycyjne razem w wysokości 235.000,00 zł planuje się wykonać i sfinalizować w roku 2025.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi**

**Paragraf 6370 Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - wartość 3.090.442,00 zł**

Paragraf 6370 dotyczy zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białośliwie”. Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Białośliwie jest zadaniem realizowanym na przełomie lat 2024-2025. Wartość tej inwestycji wynosi ogółem 2.087.288,85 zł, w tym udział własny 104.990,63 zł i środki z promesy 1.982.298,22 zł. Na realizację tego zadania została zawarta umowa przez Związek Międzygminny w dniu 09.08.2024 r. z Wykonawcą tj. z firmą ASTA-GROUP Sp. z o.o.-Partner z siedzibą w Pile i jednocześnie Związek Międzygminny otrzymał w dniu 02.08.2024 r. promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (RFPŁ) NR Edycja8/2023/1337/PolskiŁad

w kwocie 1.982.298,22 zł. W roku 2025 w planie wydatków majątkowych na to zadanie założono kwotę 991.150,00 zł, która stanowi ok. 50 % z ogólnej wartości realizacji tej inwestycji. Planowane nakłady finansowe na to zadanie zostały wyodrębnione w pozycji 1.3.2.1 w Wykazie Przedsięwzięć do WPF 2025-2028, stanowiącym załącznik nr 2 do WPF 2025-2028 i założono limit wydatków 2025 r. w kwocie 991.150,00 zł.

Równolegle paragraf 6370 dotyczy zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka”. Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Wysoka jest zadaniem realizowanym na przełomie lat 2024-2025. Wartość tej inwestycji wynosi ogółem 4.419.560,29 zł, w tym udział własny 220.978,01 zł i środki z promesy 4.198.582,28 zł. Na realizację tego zadania została zawarta umowa przez Związek Międzygminny w dniu 05.09.2024 r. z Wykonawcą tj. z Przedsiębiorstwem Budowlanym PEBEROL Sp. z o.o. z siedzibą w Chodzieży i jednocześnie Związek Międzygminny otrzymał w dniu 21.08.2024 r. promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (RFPŁ) NR Edycja8/2023/1343/PolskiŁad w kwocie 4.198.582,28 zł. W roku 2025 w planie wydatków majątkowych na to zadanie założono kwotę 2.099.292,00 zł, która stanowi ok. 50 % z ogólnej wartości realizacji tej inwestycji. Planowane nakłady finansowe na to zadanie zostały wyodrębnione w pozycji 1.3.2.2 w Wykazie Przedsięwzięć do WPF 2025-2028, stanowiącym załącznik nr 2 do WPF 2025-2028 i założono limit wydatków 2025 r. w kwocie 2.099.292,00 zł.

**W planie finansowym na 2025 rok Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” zaplanowano:**

**I. Dochody ogółem - w kwocie ogółem 67.627.552,00 zł, w tym:**

- 1) dochody bieżące - w kwocie 64.537.110,00 zł
- 2) dochody majątkowe - w kwocie 3.090.442,00 zł

**II. Wydatki ogółem - w kwocie ogółem 67.627.552,00 zł, w tym:**

- 1) wydatki bieżące - w kwocie 63.949.990,00 zł
- 2) wydatki majątkowe - w kwocie 3.677.562,00 zł

**III. Wynik planu finansowego - zakłada zrównoważony plan finansowy (dochody = wydatkom)**

**IV. Przychody - w kwocie 0,00 zł**

**V. Rozchody - w kwocie 0,00 zł**

**Zarząd Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”  
Piła, dnia 12 listopada 2024 rok**

**Materiały informacyjne do projektu planu finansowego na rok 2025**

**I. Informacja o zadaniach inwestycyjnych do realizacji przez Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**

Na dzień sporządzenia projektu planu finansowego na rok 2025 Zarząd Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” przedkłada zestawienie zadań inwestycyjnych zaplanowanych w wysokości 3.677.562,00 zł do realizacji przez Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” - zgodnie z załącznikiem nr 6 do projektu niniejszej uchwały, w zakresie:

**I. Zadania inwestycyjne:**

1) Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białośliwie”.

Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Białośliwie jest zadaniem realizowanym na przełomie lat 2024-2025. Wartość tej inwestycji wynosi ogółem 2.087.288,85 zł, w tym udział własny 104.990,63 zł i środki z promesy 1.982.298,22 zł. Na realizację tego zadania została zawarta umowa przez Związek Międzygminny w dniu 09.08.2024 r. z Wykonawcą tj. z firmą ASTA-GROUP Sp. z o.o.-Partner z siedzibą w Pile i jednocześnie Związek Międzygminny otrzymał w dniu 02.08.2024 r. promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (RFPL) NR Edycja8/2023/1337/PolskiŁad w kwocie 1.982.298,22 zł. W roku 2025 założono w planie wydatków majątkowych na to zadanie kwotę 991.150,00 zł, która stanowi ok. 50 % z ogólnej wartości realizacji tej inwestycji.

2) Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka”.

Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Wysoka jest zadaniem realizowanym na przełomie lat 2024-2025. Wartość tej inwestycji wynosi ogółem 4.419.560,29 zł, w tym udział własny 220.978,01 zł i środki z promesy 4.198.582,28 zł. Na realizację tego zadania została zawarta umowa przez Związek Międzygminny w dniu 05.09.2024 r. z Wykonawcą tj. z Przedsiębiorstwem Budowlanym PEBEROL Sp. z o.o. z siedzibą w Chodzieży i jednocześnie Związek Międzygminny otrzymał w dniu 21.08.2024 r. promesę z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (RFPL) NR Edycja8/2023/1343/PolskiŁad w kwocie 4.198.582,28 zł. W roku 2025 założono w planie wydatków majątkowych na to zadanie kwotę 2.099.292,00 zł, która stanowi ok. 50 % z ogólnej wartości realizacji tej inwestycji.

3) W związku z realizacją zadań inwestycyjnych budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych zarówno w Gminie Białośliwie jak i w Gminie Wysoka, równolegle zaplanowano zadanie inwestycyjne usługi pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego na tych dwóch budowach. Na to zadanie założono nakłady finansowe ogółem w kwocie 152.120,00 zł brutto, która stanowi ok. 2% od wartości nakładów inwestycyjnych budowy dwóch PSZOK-ów. To zadanie inwestycyjne jest zadaniem planowanym do realizacji na przełomie lat 2024-2025, którego nakłady finansowe planuje się wykonać w roku 2025.

4) Zadanie inwestycyjne pn.: „Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Piła”. Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczy planowanej budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, czyli PSZOK-u w Gminie Piła. Na to zadanie założono nakłady finansowe w wysokości 200.000,00 zł brutto. To zadanie inwestycyjne jest zadaniem jednorocznym, ponieważ planuje się je wykonać i sfinalizować w roku 2025.

**II. Zakupy inwestycyjne**

Plan wydatków majątkowych na 2025 rok zakłada zaplanowane zakupy inwestycyjne (§ 6060) ogółem w wysokości 235.000,00 zł z tego: kwota 15.000,00 zł dotyczy zakupu wartości niematerialnych i prawnych tj. specjalistycznego oprogramowania komputerowego pozwalającego na wprowadzenie elektronicznego obiegu dokumentów; kwota 120.000,00 zł dotyczy zakupu serwera sieciowego w związku z planowanym wdrożeniem elektronicznego obiegu

dokumentów; kwota 100.000,00 zł dotyczy zakupu zamykanych kontenerów na punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego.

Zaplanowany wydatek na zakupy inwestycyjne razem w kwocie 235.000,00 zł brutto planuje się wykonać i sfinalizować w roku 2025.

**II. Informacja o wysokości zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wielkości ich spłat przypadających w roku budżetowym**

Na dzień sporządzenia projektu planu finansowego na rok 2025 Zarząd Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” informuje, że Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wielkości ich spłat przypadających w roku budżetowym.

Przewodnicząca Zarządu

Elżbieta Sieg

**Plan dochodów ogółem na 2025 rok**

Załącznik nr 1 do Uchwały nr..... Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia ..... w sprawie planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>67 627 552,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	67 627 552,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	64 107 110,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	210 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	220 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 090 442,00
<b>Razem:</b>				<b>67 627 552,00</b>



**Plan dochodów bieżących na 2025 rok**

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ..... Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia ..... w sprawie planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>64 537 110,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	64 537 110,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	64 107 110,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	210 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	220 000,00
<b>Razem:</b>				<b>64 537 110,00</b>

**Plan dochodów majątkowych na 2025 rok**

Załącznik nr 3 do Uchwały nr..... Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia ..... w sprawie planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 090 442,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 090 442,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 090 442,00
<b>Razem:</b>				<b>3 090 442,00</b>

## Plan wydatków ogółem na 2025 rok

Załącznik nr 4 do Uchwały nr ..... Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia ..... w sprawie planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>70 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	70 000,00
		4810	Rezerwy	70 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>67 557 552,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	67 557 552,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 977,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 236 111,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	295 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	748 549,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83 536,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	66 660,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	134 400,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	230 429,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
		4260	Zakup energii	167 747,00
		4270	Zakup usług remontowych	229 550,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 950 119,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 416,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	237 700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	170 433,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	114 824,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 293,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	52 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 550,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63 306,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	352 120,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	235 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 090 442,00
<b>Razem:</b>				<b>67 627 552,00</b>

## Plan wydatków bieżących na 2025 rok

Załącznik nr 5 do Uchwały nr..... Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia ..... w sprawie planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>70 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	70 000,00
		4810	Rezerwy	70 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>63 879 990,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	63 879 990,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 977,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 236 111,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	295 440,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	748 549,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83 536,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	66 660,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	134 400,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	230 429,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
		4260	Zakup energii	167 747,00
		4270	Zakup usług remontowych	229 550,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 950 119,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 416,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	237 700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	170 433,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	114 824,00
		4480	Podatek od nieruchomości	15 293,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	52 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 550,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63 306,00
<b>Razem:</b>				<b>63 949 990,00</b>



## Plan wydatków majątkowych na 2025 rok

Załącznik nr 6 do Uchwały nr ..... Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia .....w sprawie planu finansowego Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 677 562,00</b>
	90002		<b>Gospodarka odpadami komunalnymi</b>	<b>3 677 562,00</b>
		6050	<b>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych</b>	<b>352 120,00</b>
			1. Zadanie inwestycyjne: Zabezpieczenie usług pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego z tytułu budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminach członkowskich: Białosłowie i Wysoka.	152 120,00
			2. Zadanie inwestycyjne: Wykonanie dokumentacji projektowej na wybudowanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Piła.	200 000,00
		6060	<b>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b>	<b>235 000,00</b>
			1. Zakup specjalistycznego oprogramowania komputerowego pozwalającego na wprowadzenie elektronicznego obiegu dokumentów w Związku Międzygminnym "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi".	15 000,00
			2. Zakup serwera sieciowego w związku z planowym wdrożeniem elektronicznego obiegu dokumentów w Związku Międzygminnym "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi".	120 000,00
			3. Zakup kontenerów zamykanych na punkty selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie działania Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	100 000,00
		6370	<b>Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych</b>	<b>3 090 442,00</b>
			1. Zadanie inwestycyjne: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białosłowie	991 150,00
			2. Zadanie inwestycyjne: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka	2 099 292,00
<b>Razem</b>				<b>3 677 562,00</b>