

Uchwała Nr 94/2023
Zarządu Związku Międzygminnego
„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”
z dnia 14 listopada 2023 rok

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

Na podstawie art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), oraz art. 230 ust. 1 i 2 w związku z art. 4 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn.zm.) i § 34 ust. 3 pkt 4 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2021 r. poz. 2503) Zarząd Związku uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2

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

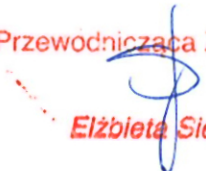
- 1) Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 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 94/2023

Zarządu Związku Międzygminnego

„Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”

z dnia 14 listopada 2023 rok

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

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

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), oraz 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 roku poz. 92 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

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2024-2027 obejmującą:

- 1) Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań:

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

§ 3

Traci moc uchwała Nr XXXIII/127/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 14 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2023-2026 wraz ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

OBJAŚNIENIA
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027

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 Wieleni, 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 „Pilski 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 „Pilski 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 Białośliwie (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 Białośliwie 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 „Pilski 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 Odpadami Komunalnymi” na poczet realizacji usług za grudzień 2023 r. oraz na poczet realizacji usług 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 „Piłski Region Gospodarki Odpadami 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 i limity zobowiązań wyodrębniono w pozycjach od 1.3.1.13 do 1.3.1.17 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF 2024-2027 w łącznej kwocie 59.253.505,00 zł brutto. Analogicznie, jak w poprzednich zawartych zapisach przetargowych co do sposobu rozliczenia finansowego założono z **kwoty 59.253.505,00 zł brutto w roku 2024 limit wydatków w kwocie ogółem 35.552.102,00 zł brutto (nakłady finansowe za 9 miesięcy)** i w roku 2025 limit wydatków w kwocie 23.701.403,00 zł (nakłady finansowe za 6 miesięcy).

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 „Piłski 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 „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 (RFPŁ) w celu zapewnienia dofinansowania z Programu na realizację Inwestycji 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 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 Białosłowie 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 "Pilski 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 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:	60 092 642,00	59 912 466,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Dochody bieżące	56 480 142,00	56 299 966,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Dochody majątkowe	3 612 500,00	3 612 500,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem, w tym:	60 092 642,00	59 912 466,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Wydatki bieżące	56 008 082,00	56 223 906,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Wydatki majątkowe	4 084 560,00	3 688 560,00	0,00	0,00
Wynik planu finansowego - zrównoważony (0,00)	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.

Na potrzeby sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej 2024-2027 w programie informatycznym BeSTia w kolumnie: „plan 3 kwartały 2023” został wprowadzony plan, który jest zgodny ze sprawozdaniami budżetowymi według stanu na koniec III kwartału 2023 r. a w kolumnie: „wykonanie 2023” został wykazany plan po ostatnich zmianach planu finansowego 2023 r. według stanu na dzień 26.10.2023 r.

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 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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., Wieleni).

Zadanie dotyczy obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, 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 2.250.467,00 zł
- limit 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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).

Zadanie dotyczy obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, 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 1.563.051,00 zł
- limit 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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).

Zadanie dotyczy obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, 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 1.701.711,00 zł
- limit 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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).

Zadanie dotyczy obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, 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 1.465.070,00 zł
- limit 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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).

Zadanie dotyczy obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy, 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 5.781.935,00 zł
- limit 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 2025 w wysokości 0,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 Wlkp., Wieleń) - planowane nakłady finansowe do realizacji przez okres 15-tu miesięcy, począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r.

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 10.338.657,00 zł
- limit 2024 w wysokości 6.203.194,00 zł
- limit 2025 w wysokości 4.135.463,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 10.338.657,00 zł

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) - planowane nakłady finansowe do realizacji przez okres 15-tu miesięcy, począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r.

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 7.478.083,00 zł
- limit 2024 w wysokości 4.486.850,00 zł
- limit 2025 w wysokości 2.991.233,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł

- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 7.478.083,00 zł.

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) - planowane nakłady finansowe do realizacji przez okres 15-tu miesięcy, począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r.

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 8.318.022,00 zł

- limit 2024 w wysokości 4.990.813,00 zł
- limit 2025 w wysokości 3.327.209,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 8.318.022,00 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) - planowane nakłady finansowe do realizacji przez okres 15-tu miesięcy, począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r.

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 6.768.029,00 zł

- limit 2024 w wysokości 4.060.817,00 zł
- limit 2025 w wysokości 2.707.212,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 6.768.029,00 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) - planowane nakłady finansowe do realizacji przez okres 15-tu miesięcy, począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r.

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 26.350.714,00 zł

- limit 2024 w wysokości 15.810.428,00 zł
- limit 2025 w wysokości 10.540.286,00 zł
- limit 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 26.350.714,00 zł

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 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 2026 w wysokości 0,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 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 "Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" posiada umowy zawarte na czas nieokreślony z tytułu: dzierżawy nieruchomości na terenie Gminy Wieleni; dzierżawy lokali użytkowych w budynku Pilskiego 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, Wieleni, Czarnków, Jastrowie, Krajenka, Drawsko, Krzyż Wlkp., Piła i umowa użyczenia prawa użytkowania wieczystego z Gminą Ujście.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego "Pilski 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.



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 Zgromadzenia Związku Międzygminnego
 "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dniaw sprawie:
 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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1p	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	60 092 642,00	56 480 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 480 142,00	0,00	3 612 500,00	0,00	3 612 500,00	
2025	59 912 466,00	56 299 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 299 966,00	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.

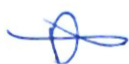
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										
		w tym:					w tym:					
		na wymagzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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			
Łp	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	60 092 642,00	55 008 082,00	4 494 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 084 560,00	4 084 560,00	3 612 500,00
2025	59 912 466,00	56 223 906,00	4 709 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 688 560,00	3 688 560,00	3 612 500,00
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

Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	2024	2025	2026	2027
									0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	0,00	0,00	0,00
z tego									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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}		w tym:	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						na pokrycie deficytu budżetu ^x		z tego:
						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	

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



Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego								w tym			
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	innymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tego		kwota przypadających na dany rok kwot ulgowych wyłączeń z tytułu spłaty zobowiązań, z tego	kwota przypadających na dany rok kwot ulgowych wyłączeń z tytułu spłaty zobowiązań, z tego	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
2027		x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 060,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 060,00	76 060,00
lp		5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	5 113	7 2	7 2

8) Skorygowanie o środki dotyczący określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dokonywanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,00%	0,84%	0,84%	1,22%	1,08%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,14%	x	1,62%	1,48%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	x	-1,38%	-1,44%	NIE	NIE
2027	0,00%	0,00%	x	0,08%	0,02%	TAK	TAK

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dniaw sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "Pilski 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)				117 106 560,00	52 990 805,00	27 409 482,00	0,00	0,00	67 011 625,00
1.a	- wydatki bieżące				109 348 440,00	48 921 245,00	23 720 922,00	0,00	0,00	59 253 505,00
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-privatnego, 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				117 106 560,00	52 990 805,00	27 409 482,00	0,00	0,00	67 011 625,00
1.3.1	- wydatki bieżące				109 348 440,00	48 921 245,00	23 720 922,00	0,00	0,00	59 253 505,00
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 "Pilski 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	2 250 467,00	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	1 563 051,00	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	1 701 711,00	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	1 465 070,00	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	5 781 935,00	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 ust. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor I (Drawsko, Krzyż Wilk., Wieleń) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	10 338 657,00	6 203 194,00	4 135 463,00	0,00	0,00	10 338 657,00
1.3.1.14	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"	2024	2025	7 478 083,00	4 486 850,00	2 991 233,00	0,00	0,00	7 478 083,00
1.3.1.15	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"	2024	2025	8 318 022,00	4 990 813,00	3 327 209,00	0,00	0,00	8 318 022,00
1.3.1.16	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"	2024	2025	6 768 029,00	4 060 817,00	2 707 212,00	0,00	0,00	6 768 029,00
1.3.1.17	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"	2024	2025	26 350 714,00	15 810 428,00	10 540 286,00	0,00	0,00	26 350 714,00
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

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						
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białośliwie -	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: Białośliwie 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