

**Uchwała Nr II/5/2024**  
**Zgromadzenia Związku Międzygminnego**  
**„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**  
**z dnia 30 września 2024 roku**

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

Na podstawie art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 w związku z art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. 1270 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) i § 12 ust. 2 pkt 7 Statutu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2021 r. poz. 2503) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XXXIX/144/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na lata 2024-2027 zmienionej uchwałami nr: XL/150/2024 z dnia 7 lutego 2024 r., XLI/156/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r., dokonuje się następujących zmian:

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

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

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

**Przewodnicząca Zgromadzenia**  
**Związku Międzygminnego**  
**„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**  
**/-/ Ilona Zwierzykowska**

## **OBJAŚNIENIA**

### **przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027**

Konieczność wprowadzenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” dotyczy aktualizacji planu zarówno po stronie dochodów bieżących i majątkowych, jak również po stronie wydatków bieżących i majątkowych, a w szczególności w latach 2024-2025, w następującym zakresie:

- 1) zabezpieczenia w roku 2024 środków finansowych na planowane płatności dla Wykonawców (operatorów systemu) realizujących bezpośrednio usługi transportu, odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach Gmin Członkowskich Związku (realizacja umów od marca 2024 r. do maja 2025 r. tj. za okres 15-tu miesięcy) w ramach limitu wydatków na 2024 rok tj. planowanych płatności za okres 9 miesięcy i limitu wydatków na 2025 rok tj. planowanych płatności za okres 6 miesięcy;
- 2) finalnego urealnienia poniesionych nakładów finansowych dla Wykonawcy (operatora systemu) realizującego bezpośrednio usługi transportu, odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach Gmin Członkowskich Związku tj. rozliczenie umów za okres od marca 2023 r. do lutego 2024 r., a w szczególności zrealizowanych płatności w ramach limitu wydatków na 2024 rok, czyli wykonanych płatności za okres 3 miesięcy;
- 3) urealnienia w latach 2024-2025 planowanych wydatków majątkowych, a szczególności dwóch zadań inwestycyjnych dotyczących budowy punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenach Gmin Członkowskich Związku tj. w Białośliwiu i w Wysokiej na okoliczność zawartych umów z Wykonawcami (wybranymi w drodze postępowania przetargowego) i równoległe urealnienia planowanych dochodów majątkowych na podstawie udzielonych Związkowi Międzygminnemu dwóch promes dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację ww. zadań inwestycyjnych.

W wyniku zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej 2024-2027 kolejne lata 2026-2027 w Wieloletniej Prognozy Finansowej - pozostały bez zmian.

Jednocześnie został zaktualizowany załącznik nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” oraz załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej”.

#### **I. Założenia wstępne**

Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą Związek Międzygminny „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”. Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi.

Uczestnikami Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” od dnia 1 stycznia 2021 r. jest 12 Gmin-Uczestników Związku, w tym: Gmina Białośliwie, Gmina Czarnków, Gmina Drawsko, Gmina i Miasto Jastrowie, Gmina Kaczory, Gmina i Miasto Krajenka, Miasto i Gmina Krzyż Wielkopolski, Gmina Miasteczko Krajeńskie, Miasto Piła, Miasto i Gmina Ujście, Miasto i Gmina Wieleń, 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” z dnia 11 sierpnia 2022 r.,
- 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.

**W wyniku zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2024-2027 zaktualizowany plan po stronie dochodów bieżących został sporządzony w sposób maksymalnie realny, stosownie do zaktualizowanych wydatków bieżących Związku Międzygminnego „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.**

### 2. Dochody majątkowe

W wyniku zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027 zostały zaktualizowane dochody majątkowe w latach 2024-2025 na okoliczność 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 Selekttywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białosłiwie”, której kwota dofinansowania została finalnie oszacowana w kwocie 1.982.298,22 zł. Zadanie inwestycyjne budowy punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Białosłiwie jest zadaniem wieloletnim, którego okres realizacji przewiduje się w latach 2024-2025. Stąd, w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2024-2027 po stronie dochodów majątkowych z kwoty 1.982.298,22 zł, zostały zaplanowane w roku 2024 dochody majątkowe w wysokości 991.150,00 zł i w roku 2025 roku dochody majątkowe w wysokości 991.150,00 zł, stosownie do harmonogramu realizacji tego zadania inwestycyjnego.

Równolegle na okoliczność 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 w kwocie 4.198.582,28 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej 2024-2027 po stronie dochodów majątkowych z kwoty 4.198.582,28 zł, zostały zaplanowane w roku 2024 dochody majątkowe w wysokości 2.099.292,00 zł i w roku 2025 dochody majątkowe w wysokości 2.099.292,00 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 wyniku zmiany WPF 2024-2027, w szczególności w roku 2024 zostały urealnione w limicie planu wydatków na 2024 rok nakłady finansowe dotyczące zrealizowanych płatności Wykonawcy za usługi odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z tytułu realizacji usług za grudzień 2023 r. i za okres od stycznia do lutego 2024 r. Z zapisów w zawartych umowach wynika, że wynagrodzenie Wykonawcy będzie wypłacane na podstawie dwóch faktur za każdy miesiąc wykonanej usługi. Podstawą wystawienia pierwszej faktury w wysokości nie większej niż 50% należnego wynagrodzenia za wykonaną usługę w poprzednim miesiącu jest złożenie do Zmawiającego protokołu odbioru wykonanej usługi za poprzedni miesiąc. Protokół jest dostarczany do Zamawiającego w terminie dnia 16-ego następnego miesiąca następującego po miesiącu realizacji usług. Zamawiający ma prawo do wniesienia uwag i zastrzeżeń do protokołu w terminie do końca danego miesiąca. Podpisanie protokołu przez Zamawiającego uprawnia Wykonawcę do wystawienia faktury (drugiej) końcowego rozliczenia za wykonaną w poprzednim miesiącu usługę. Zapłata za każdą fakturę następuje w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury i protokołu. W związku z realizacją umów z operatorem systemu tj. z 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. dokonano zmiany WPF 2024-2027, a w szczególności w roku 2024 zostały urealnione rzeczywiste poniesione nakłady finansowe (nakłady za 3 miesiące) w limicie wydatków ogółem w kwocie 10.075.200,67 zł **(z kwoty 12.762.234,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 2.687.033,33 zł do kwoty 10.075.200,67 zł)**, która została wyodrębniona w pozycjach od 1.3.1.3 do 1.3.1.7 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF na lata 2024-2027.

W celu zabezpieczenia kontynuacji podstawowego zadania Związku Międzygminnego na realizację usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki 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 na podstawie zawartych umów z operatorami systemu zostały wyodrębnione pięć zadań bieżących, z podziałem na pięć sektorów, których planowane nakłady finansowe 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 **64.292.168,00 zł brutto**. Analogicznie, jak w poprzednich zawartych zapisach przetargowych co do sposobu rozliczenia finansowego założono ogółem z kwoty 64.292.168,00 zł brutto **w roku 2024 nakłady finansowe za 9 miesięcy (limit wydatków), które w wyniku zmiany WPF zostały zaktualizowane na kwotę 44.717.033,00 zł (z kwoty 38.575.301,00 zł zwiększono o kwotę (+) 6.141.732,00 zł do kwoty 44.717.033,00 zł) i równolegle zostały zaktualizowane w roku 2025 nakłady finansowe za 6 miesięcy (limit wydatków) na kwotę 19.575.135,00 zł (kwotę 25.716.867,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 6.141.732,00 zł do kwoty 19.575.135,00 zł)**. Aktualizacja tych nakładów finansowych polegająca na zwiększeniu wartości planu limitu wydatków w roku 2024 podyktowana jest faktem dotychczasowego tj. od kwietnia do sierpnia, zebrania większej masy odpadów w stosunku do planowanej masy zakładanej w każdym sektorze. Zwiększenie wartości nakładów finansowych w każdym sektorze zostało zaplanowane na podstawie średnich rzeczywistych kosztów za lipiec i sierpień 2024 r. i dodatkowo zwiększono 10% wzrostu wartości na poczet usług do realizacji od września do listopada 2024 r. z tytułu zwiększenia odbioru odpadów biodegradowalnych w każdym analogicznym okresie z poprzednich lat.

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

Ponadto, w Wieloletniej Prognozie Finansowej 2024-2027 elementem prognozowanych wydatków bieżących są planowane wydatki dotyczące utrzymania 11-tu punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych znajdujących się na terenie działania Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Opadami Komunalnymi”, a także wydatki na obsługę administracyjną m.in. na usługi pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, audytorskie, dzierżawy urzędów, 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 wyniku zmiany Wieloletniej Prognozie Finansowej 2024-2027 został zaktualizowany plan wydatków majątkowych, który zakłada następujące zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne:

1) Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białośliwie”. Pierwotnie założono na to zadanie nakłady finansowe ogółem w wysokości 2.106.000,00 zł. W związku z faktem zawartej w dniu 09.08.2024 r. przez Związek Międzygminny umowy na kwotę 2.087.288,85 zł z Wykonawcą tj. z firmą ASTA-GROUP Sp. z o.o. - Partner z siedzibą w Pile (wybrany w drodze postępowania przetargowego) i z faktem uzyskania w dniu 02.08.2024 r. przez Związek Międzygminny promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (RFPŁ) 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 na kwotę 1.982.298,22 zł, dokonuje się aktualizacji tego zadania inwestycyjnego w WPF 2024-2027. W wyniku tej aktualizacji nakłady finansowe na to zadanie zostały zaktualizowane następująco:

Przewidywana wartość inwestycji pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białośliwie” została finalnie oszacowana na kwotę 2.087.288,85 zł (z kwoty 2.106.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 18.711,15 zł do kwoty 2.087.288,85 zł) w której procentowy udział własny Związku Międzygminnego wynosi 5,03 % co stanowi 104.990,63 zł (z kwoty 106.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 1.009,37 zł do kwoty 104.990,63 zł), a wydatki poniesione i pokryte z środków RFPŁ zaplanowano w wysokości 1.982.298,22 zł (z kwoty 2.000.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 17.701,78 zł do kwoty 1.982.298,22 zł).

Realizacja tego zadania jest zaplanowana w latach 2024-2025, czyli jest to zadanie wieloletnie, które jest wyodrębnione w pozycji 1.3.2.1 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF objętej prognozą lat 2024-2027.

2) Zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka”. Pierwotnie założono na to zadanie nakłady finansowe ogółem w wysokości 5.500.000,00 zł. W związku z faktem zawartej w dniu 05.09.2024 r. przez Związek Międzygminny umowy na kwotę 4.419.560,29 zł z Wykonawcą tj. z Przedsiębiorstwem Budowlanym PEBEROL Sp. z o.o. z siedzibą w Chodzieży (wybrany w drodze postępowania przetargowego) i z faktem uzyskania w dniu 21.08.2024 r. przez Związek Międzygminny promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych (RFPŁ) 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 na kwotę 4.198.582,28 zł, dokonuje się aktualizacji tego zadania inwestycyjnego w WPF 2024-2027. W wyniku tej aktualizacji nakłady finansowe na to zadanie zostały zaktualizowane następująco:

Przewidywana wartość inwestycji pn.: „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka” została finalnie oszacowana na kwotę 4.419.560,29 zł (z kwoty 5.500.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 1.080.439,71 zł do kwoty 4.419.560,29 zł) w której procentowy udział własny Związku Międzygminnego wynosi 5,00 % co stanowi 220.978,01 zł (z kwoty 275.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 54.021,99 zł do kwoty 220.978,01 zł), a wydatki poniesione i pokryte z środków RFPŁ zaplanowano w wysokości 4.198.582,28 zł (z kwoty 5.225.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 1.026.417,72 zł do kwoty 4.198.582,28 zł).

Realizacja tego zadania jest zaplanowana w latach 2024-2025, czyli jest to zadanie wieloletnie, które jest wyodrębnione w pozycji 1.3.2.2 w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do WPF objętej prognozą lat 2024-2027.

3) Zadanie inwestycyjne pn.: „Zabezpieczenie usług pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego z tytułu budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminach członkowskich: Białośliwie i Wysoka”. W związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych budowy dwóch PSZOK-ów w latach 2024-2025 zakłada się równolegle 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. To zadanie inwestycyjne w wyniku zmiany WPF 2024-2027 pozostało bez zmian, a jego postępowanie przetargowe jest zaplanowane w październiku 2024 r.

4) Zadanie inwestycyjne pn.: „Opracowanie programów funkcjonalno-użytkowych do sporządzenia dokumentacji projektowych na wybudowanie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminach członkowskich:

Białośliwie, Wysoka i Piła”. W związku z faktem zawartej w dniu 31.01.2024 r. przez Związek Międzygminny umowy na kwotę 57.564,00 zł z Wykonawcą tj. z Biurem Rzeczoznawstwa i Ekonomii Środowiska CODEX Sadowski i Wspólnicy Sp. j. (wybrany w drodze zapytania ofertowego) dokonuje się aktualizacji tego zadania inwestycyjnego w WPF 2024-2027. W wyniku tej aktualizacji nakłady finansowe na to zadanie zostały finalnie oszacowane na kwotę 57.564,00 zł (z kwoty 120.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 62.436,00 zł do kwoty 57.564,00 zł). Realizacja tego zadania jest założona do wykonania w 2024 roku, czyli jest to zadanie jednoroczne.

5) Zakup inwestycyjny na potrzeby oprogramowania do e-doręczeń tj. zadanie inwestycyjne dotyczące elektronicznego wdrożenia modułu na potrzeby elektronicznego dostarczania korespondencji Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi". Ten zaplanowany zakup inwestycyjny w wyniku zmiany WPF 2024-2027 pozostał bez zmian, a jego realizacja jest zaplanowana do wykonania w IV kwartale 2024 r., czyli jest to zadanie jednoroczne.

W Wieloletniej Prognozy Finansowej 2024-2027 w kolejnych latach 2026-2027 nie zaplanowano wydatków majątkowych.

#### V. Wynik planu finansowego w WPF 2024-2027

W wyniku zmiany Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027, w szczególności w roku 2024 zaktualizowano wynik planu finansowego, który stanowi deficyt w wysokości 6.138.919,35 zł i zostanie pokryty przychodami w wysokości 6.138.919,35 zł pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. W kolejnych latach w WPF 2025-2027 wynik planu finansowego nie uległ zmianom i stanowi zrównoważony plan finansowy, w którym dochody są równe wydatkom.

#### VI. Przychody i rozchody w WPF 2024-2027

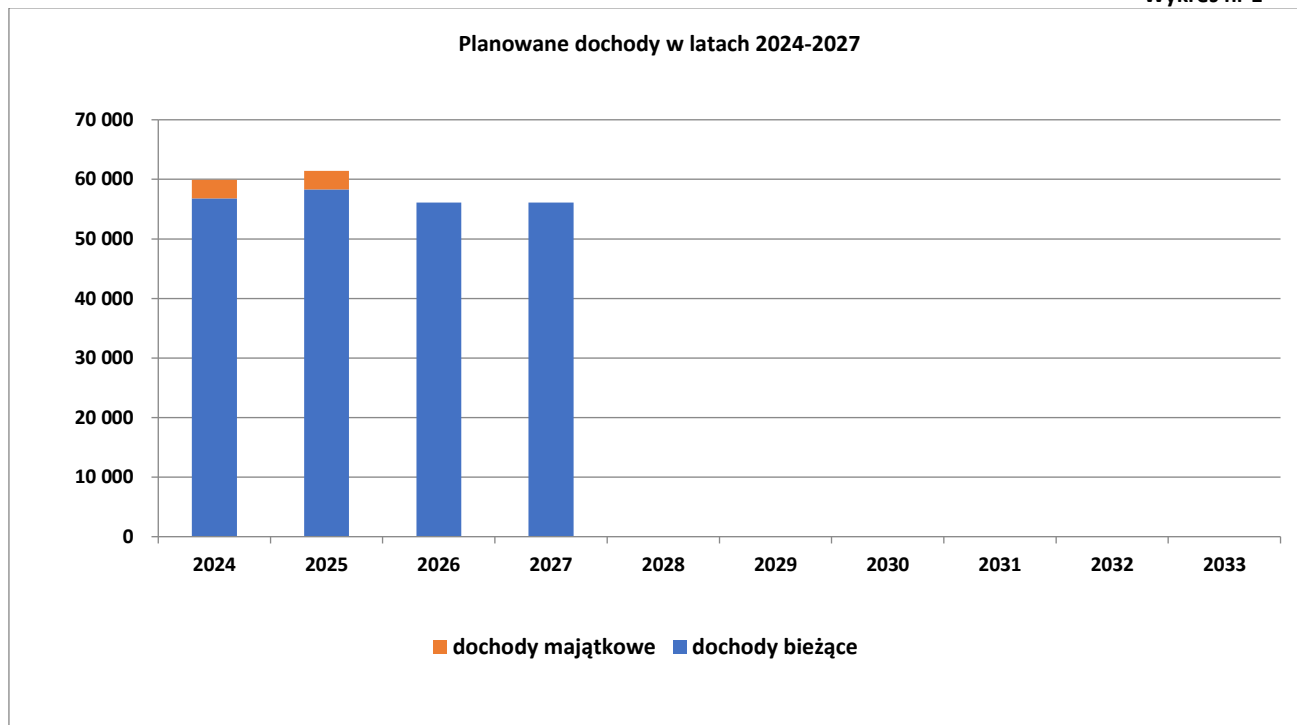
W wyniku zmiany Wieloletniej Prognozie Finansowej objętej prognozą lat 2024-2027, w szczególności w roku 2024 zostały zaplanowane przychody w wysokości 6.138.919,35 zł pochodzące z nadwyżki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, które zostaną przeznaczone na pokrycie zaplanowanego w 2024 wyniku planu finansowego w postaci deficytu w wysokości 6.138.919,35 zł. W kolejnych latach w WPF 2025-2027 nie zostały zaplanowane przychody i rozchody, czyli pozostały bez zmian.

#### 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

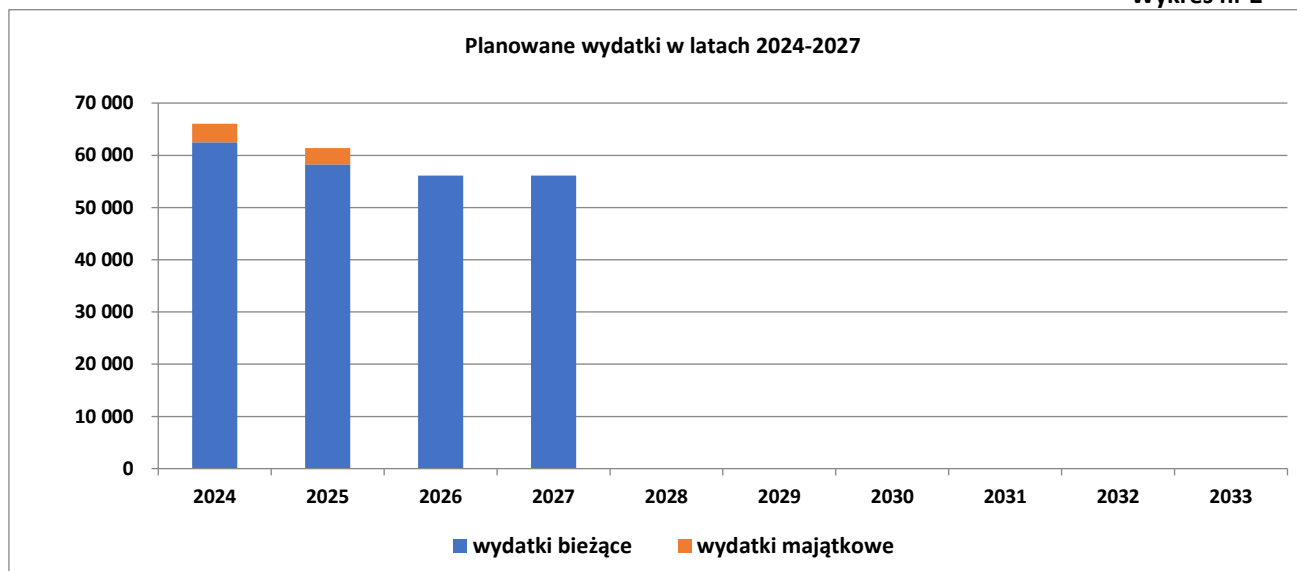
Wyszczególnienie	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok
<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>59 908 717,65</b>	<b>61 405 872,00</b>	<b>56 101 333,00</b>	<b>56 101 333,00</b>
Dochody bieżące	56 818 275,65	58 315 430,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Dochody majątkowe	3 090 442,00	3 090 442,00	0,00	0,00
<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>66 047 637,00</b>	<b>61 405 872,00</b>	<b>56 101 333,00</b>	<b>56 101 333,00</b>
Wydatki bieżące)	62 482 601,00	58 239 370,00	56 101 333,00	56 101 333,00
Wydatki majątkowe	3 565 036,00	3 166 502,00	0,00	0,00
<b>Wynik planu finansowego</b>	<b>(-) 6 138 919,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>(+) 6 138 919,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wykres nr 1



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

Wykres nr 2



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

## VIII. Poręczenia i gwarancje w WPF 2024-2027

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

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

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

## X. Przedsięwzięcia w WPF 2024-2027

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

**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 2022-2025 łączne nakłady finansowe w wysokości 27.662,00 zł (z kwoty 31.350,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 3.688,00 zł do kwoty 27.662,00 zł, stosownie do poniesionych nakładów finansowych)

- limit 2024 w wysokości 15.300,00 zł (z kwoty 15.159,00 zł zwiększono o kwotę (+) 141,00 zł do kwoty 15.300,00 zł, stosownie do zaplanowanych nakładów finansowych)
- limit 2025 w wysokości 2.385,00 zł (z kwoty 2.526,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 141,00 zł do kwoty 2.385,00 zł, stosownie do zaplanowanych nakładów finansowych)

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

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) na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r. do lutego 2024 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 8.663.732,46 zł (z kwoty 8.921.681,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 257.948,45 zł do kwoty 8.663.732,46 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

- limit 2024 w wysokości 1.896.172,20 zł (z kwoty 2.134.120,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 237.947,80 zł do kwoty 1.896.172,20 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

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

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 6.010.591,11 zł (z kwoty 6.188.235,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 177.643,89 zł do kwoty 6.010.591,11 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

- limit 2024 w wysokości 1.353.876,23 zł (z kwoty 1.511.520,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 157.643,77 zł do kwoty 1.353.876,23 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

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

zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 6.555.230,33 zł (z kwoty 6.785.446,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 230.215,67 zł do kwoty 6.555.230,33 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

- limit 2024 w wysokości 1.355.174,88 zł (z kwoty 1.565.390,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 210.215,12 zł do kwoty 1.355.174,88 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

6) 1.3.1.6 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor IV (Gminy: Jastrowie, Krajenka) na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r. do lutego 2024 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 5.065.972,52 zł (z kwoty 5.542.392,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 476.419,48 zł do kwoty 5.065.972,52 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

- limit 2024 w wysokości 1.091.025,67 zł (z kwoty 1.547.445,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 456.419,33 zł do kwoty 1.091.025,67 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

7) 1.3.1.7 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor V (Gmina Piła) na usługi wykonywane przez okres 12-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2023 r. do lutego 2024 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 21.11.2022 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2023-2024:

- okres realizacji 2023-2024 - łączne nakłady finansowe w wysokości 18.632.040,88 zł (z kwoty 21.356.754,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 2.724.713,12 zł do kwoty 18.632.040,88 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

- limit 2024 w wysokości 4.378.951,69 zł (z kwoty 6.003.759,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 1.624.807,31 zł do kwoty 4.378.951,69 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

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

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 618.422,00 zł (z kwoty 476.094,00 zł zwiększono o kwotę (+) 142.328,00 zł do kwoty 618.422,00 zł, stosownie do rzeczywistych kosztów poniesionych w roku 2023 i jednocześnie założonych na rok 2024)

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 58.225,13 zł (z kwoty 64.201,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 5.975,87 zł do kwoty 58.225,13 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

- limit 2024 w wysokości 14.558,96 zł (z kwoty 20.129,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 5.570,04 zł do kwoty 14.558,96 zł, stosownie do zrealizowanych nakładów finansowych)

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

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

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 Wilk., Wieleni) na usługi wykonywane przez okres 15-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 08.02.2024 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do planowanych nakładów finansowych w latach 2024-2025:

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

- limit 2024 w wysokości 8.769.662,00 zł (za okres 9-ciu miesięcy) (z kwoty 7.358.220,00 zł zwiększono o kwotę (+) 1.411.442,00 zł do kwoty 8.769.662,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)
- limit 2025 w wysokości 3.494.038,00 zł (za okres 6-ciu miesięcy) (z kwoty 4.905.480,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 1.411.442,00 zł do kwoty 3.494.038,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)

14) 1.3.1.14 - Zadanie w celu zabezpieczenie usług odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor II (Gminy: Czarnków, Ujście) na usługi wykonywane przez okres 15-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. - stanowi umowa z firmą ALTVATER PIŁA Sp. z o.o. zawarta w dniu 20.02.2024 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do planowanych nakładów finansowych w latach 2024-2025:

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

- limit 2024 w wysokości 6.216.254,00 zł (za okres 9-ciu miesięcy) (z kwoty 5.231.100,00 zł zwiększono o kwotę (+) 985.154,00 zł do kwoty 6.216.254,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)
- limit 2025 w wysokości 2.502.246,00 zł (za okres 6-ciu miesięcy) (z kwoty 3.487.400,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 985.154,00 zł do kwoty 2.502.246,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)

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: Białosłiwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka) na usługi wykonywane przez okres 15-tu miesięcy tj. począwszy od marca 2024 r. do maja 2025 r. - stanowi umowa z firmą NOVAGO Złotów sp. z o.o. zawarta w dniu 11.12.2023 r., której okres realizacji zostanie poniesiony stosownie do nakładów finansowych w latach 2024-2025:

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

- limit 2024 w wysokości 5.234.915,00 zł (za okres 9-ciu miesięcy) (z kwoty 4.491.239,00 zł zwiększono o kwotę (+) 743.676,00 zł do kwoty 5.234.915,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)
- limit 2025 w wysokości 2.250.483,00 zł (za okres 6-ciu miesięcy) (z kwoty 2.994.159,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 743.676,00 zł do kwoty 2.250.483,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)

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

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

- limit 2024 w wysokości 4.555.648,00 zł (za okres 9-ciu miesięcy) (z kwoty 3.622.722,00 zł zwiększono o kwotę (+) 932.926,00 zł do kwoty 4.555.648,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)
- limit 2025 w wysokości 1.482.222,00 zł (za okres 6-ciu miesięcy) (z kwoty 2.415.148,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 932.926,00 zł do kwoty 1.482.222,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)

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

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

- limit 2024 w wysokości 19.940.554,00 zł (za okres 9-ciu miesięcy) (z kwoty 17.872.020,00 zł zwiększono o kwotę (+) 2.068.534,00 zł do kwoty 19.940.554,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)
- limit 2025 w wysokości 9.846.146,00 zł (za okres 6-ciu miesięcy) (z kwoty 11.914.680,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 2.068.534,00 zł do kwoty 9.846.146,00 zł, stosownie do założonych nakładów finansowych)

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

- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 64.056,00 zł

- limit 2024 w wysokości 48.042,00 zł
- limit 2025 w wysokości 16.014,00 zł

**19) 1.3.1.19 - Zadanie na zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK bankowych w latach 2025-2026** (w wyniku aktualizacji WPF zostało wprowadzone jako nowe zadanie bieżące w celu zabezpieczenia realizacji zaplanowanych usług na to zadanie)

- okres realizacji 2025-2026 - łączne nakłady finansowe w wysokości 108.000,00 zł

- limit 2024 w wysokości 0,00 zł
- limit 2025 w wysokości 54.000,00 zł
- limit 2026 w wysokości 54.000,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 108.000,00 zł

**20) 1.3.1.20 - Zadanie na zabezpieczenie usług pocztowych** (w wyniku aktualizacji WPF zostało wprowadzone jako nowe zadanie bieżące w celu zabezpieczenia realizacji zaplanowanych usług na to zadanie)

- okres realizacji 2025-2026 - łączne nakłady finansowe w wysokości 915.500,00 zł

- limit 2024 w wysokości 0,00 zł
- limit 2025 w wysokości 612.000,00 zł
- limit 2026 w wysokości 303.500,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 915.500,00 zł

**21) 1.3.1.21 - Zadanie na zabezpieczenie usług bankowych** (w wyniku aktualizacji WPF zostało wprowadzone jako nowe zadanie bieżące w celu zabezpieczenia realizacji zaplanowanych usług na to zadanie)

- okres realizacji 2025-2026 - łączne nakłady finansowe w wysokości 66.000,00 zł

- limit 2024 w wysokości 0,00 zł
- limit 2025 w wysokości 49.500,00 zł
- limit 2026 w wysokości 16.500,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 66.000,00 zł

**22) 1.3.1.22 - Zadanie na zabezpieczenie usług internetowych** (w wyniku aktualizacji WPF zostało wprowadzone jako nowe zadanie bieżące w celu zabezpieczenia realizacji zaplanowanych usług na to zadanie)

- okres realizacji 2025-2026 - łączne nakłady finansowe w wysokości 2.924,00 zł

- limit 2024 w wysokości 0,00 zł
- limit 2025 w wysokości 1.462,00 zł
- limit 2026 w wysokości 1.462,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 2.924,00 zł

**23) 1.3.1.23 - Zadanie na zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów** (w wyniku aktualizacji WPF zostało wprowadzone jako nowe zadanie bieżące w celu zabezpieczenia realizacji zaplanowanych usług na to zadanie)

- okres realizacji 2025-2027 - łączne nakłady finansowe w wysokości 180.000,00 zł

- limit 2024 w wysokości 0,00 zł
- limit 2025 w wysokości 60.000,00 zł
- limit 2026 w wysokości 60.000,00 zł
- limit 2027 w wysokości 60.000,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 180.000,00 zł

**24) 1.3.1.24 - Zadanie na zabezpieczenie usług przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ZM PRGOK** (w wyniku aktualizacji WPF zostało wprowadzone jako nowe zadanie bieżące w celu zabezpieczenia realizacji zaplanowanych usług na to zadanie)

- okres realizacji 2025-2026 - łączne nakłady finansowe w wysokości 22.000,00 zł

- limit 2024 w wysokości 0,00 zł
- limit 2025 w wysokości 11.000,00 zł
- limit 2026 w wysokości 11.000,00 zł
- limit 2027 w wysokości 0,00 zł
- limit zobowiązań w wysokości 22.000,00 zł

**25) 1.3.1.25 - 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 (w wyniku aktualizacji WPF zostało wprowadzone jako nowe zadanie bieżące w celu zabezpieczenia realizacji zaplanowanych usług na to zadanie)**

**- okres realizacji 2025-2027 - łączne nakłady finansowe w wysokości 33.600,00 zł**

- **limit 2024** w wysokości 0,00 zł
- **limit 2025** w wysokości 14.000,00 zł
- **limit 2026** w wysokości 16.800,00 zł
- **limit 2027** w wysokości 2.800,00 zł
- **limit zobowiązań** w wysokości 33.600,00 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 Białosłiwie, którego okres realizacji został wyznaczony na lata 2024-2025:**

**- okres realizacji 2024-2025 - łączne nakłady finansowe w wysokości 2.087.291,00 zł (z kwoty 2.106.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 18.709,00 zł do kwoty 2.087.291,00 zł)**

- **limit 2024** w wysokości 1.096.141,00 zł (kwota 1.096.141,00 zł obejmuje kwotę 104.991,00 zł wg klasyfikacji budżetowej § 6050 (wkład własny) i kwotę 991.150,00 zł wg klasyfikacji budżetowej § 6370)
- **limit 2025** w wysokości 991.150,00 zł
- **limit zobowiązań** w wysokości 0,00 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 4.419.563,00 zł (z kwoty 5.500.000,00 zł zmniejszono o kwotę (-) 1.080.437,00 zł do kwoty 4.419.563,00 zł)**

- **limit 2024** w wysokości 2.320.271,00 zł (kwota 2.320.271,00 zł obejmuje kwotę 220.979,00 zł wg klasyfikacji budżetowej § 6050 (wkład własny) i kwotę 2.099.292,00 zł wg klasyfikacji budżetowej § 6370)
- **limit 2025** w wysokości 2.099.292,00 zł
- **limit zobowiązań** w wysokości 0,00 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: Białosłiwie i Wysoka, którego okres realizacji został wyznaczony na lata 2024-2025:**

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

- **limit 2024** w wysokości 76.060,00 zł
- **limit 2025** w wysokości 76.060,00 zł
- **limit zobowiązań** w wysokości 152.120,00 zł.

Okres realizacji ww. przedsięwzięć został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach. Powyższe przedsięwzięcia zostały sporządzone zgodnie z art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień sporządzenia objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027 Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" posiada umowy zawarte na czas nieokreślony z tytułu: dzierżawy nieruchomości na terenie Gminy Wieleń; dzierżawy lokali użytkowych w budynku Piłskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. przy ul. Dąbrowskiego 8 w Pile; także umowy o charakterze usług ciągłych typu: zaopatrzenie w wodę, odprowadzanie ścieków, dostawę energii elektrycznej; umowy użyczenia gruntu na terenie Gmin: Kaczory, Miasteczko Krajeńskie, Wieleń, Czarnków, Jastrowie, Krajenka, Drawsko, Krzyż Wlkp., Wysoka, Białosłiwie i umowa użyczenia prawa użytkowania wieczystego z Gminą Ujście.

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

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

**Przewodnicząca Zarządu**  
**/-/ Elżbieta Sieg**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr II/5/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia 30 września 2024 r. w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" na lata 2024-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						w tym:	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	59 908 717,65	56 818 275,65	0,00	0,00	0,00	0,00	56 818 275,65	0,00	3 090 442,00	0,00	3 090 442,00	
2025	61 405 872,00	58 315 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 315 430,00	0,00	3 090 442,00	0,00	3 090 442,00	
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	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego ważr stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydanki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydanki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		Wydanki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	66 047 637,00	62 482 601,00	4 421 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 565 036,00	3 565 036,00	0,00	
2025	61 405 872,00	58 239 370,00	4 709 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 166 502,00	3 166 502,00	0,00	
2026	56 101 333,00	56 101 333,00	4 587 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	56 101 333,00	56 101 333,00	4 551 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-6 138 919,35	0,00	6 138 919,35	0,00	0,00	6 138 919,35	6 138 919,35	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	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu <sup>X 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>1)</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 664 325,35	474 594,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	76 060,00	76 060,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>B)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do waldetnij 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów w roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,00%	-9,97%	-9,97%	1,22%	4,57%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,13%	x	-1,98%	1,36%	NIE	TAK
2026	0,00%	0,00%	x	-2,92%	-1,49%	NIE	NIE
2027	0,00%	0,00%	x	-1,46%	-0,03%	NIE	NIE

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

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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	59 076 555,63	55 584 083,63	3 492 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	23 578 991,00	20 412 489,00	3 166 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	463 262,00	463 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	62 800,00	62 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wykonana z budżetu	Wykonanie poręczeń	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>				
					w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca Zgromadzenia

Związku Międzygminnego

Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi

/-/ Ilona Zwierzykowska

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr II/5/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z dnia 30 września 2024 r. w sprawie: zmiany 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)				118 561 552,43	59 076 555,63	23 578 991,00	463 262,00	62 800,00	1 480 144,00
1.a	- wydatki bieżące				111 902 578,43	55 584 083,63	20 412 489,00	463 262,00	62 800,00	1 328 024,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 658 974,00	3 492 472,00	3 166 502,00	0,00	0,00	152 120,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				118 561 552,43	59 076 555,63	23 578 991,00	463 262,00	62 800,00	1 480 144,00
1.3.1	- wydatki bieżące				111 902 578,43	55 584 083,63	20 412 489,00	463 262,00	62 800,00	1 328 024,00
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"	2022	2025	27 662,00	15 300,00	2 385,00	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 usł. 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	8 663 732,46	1 896 172,20	0,00	0,00	0,00	0,00
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) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	6 010 591,11	1 353 876,23	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	6 555 230,33	1 355 174,88	0,00	0,00	0,00	0,00
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) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	5 065 972,52	1 091 025,67	0,00	0,00	0,00	0,00
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) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	18 632 040,88	4 378 951,69	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	618 422,00	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	58 225,13	14 558,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zabezpieczenie usług przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ZMPRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	18 450,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zabezpieczenie usług internetowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2023	2024	2 924,00	1 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor I (Drawsko, Krzyż Wlkp., Wieleń) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	12 263 700,00	8 769 662,00	3 494 038,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor II (Czarnków, Ujście) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	8 718 500,00	6 216 254,00	2 502 246,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor III (Białośliwie, Kaczory, Miasteczko Kraj., Wysoka) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	7 485 398,00	5 234 915,00	2 250 483,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor IV (Jastrowie, Krajenka) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	6 037 870,00	4 555 648,00	1 482 222,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Zabezpieczenie usl. odbioru, transportu i zagospodarowanie niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie Gmin ZM PRGOK - Sektor V (Piła) -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	29 786 700,00	19 940 554,00	9 846 146,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.18	Zabezpieczenie usług bankowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	64 056,00	48 042,00	16 014,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zabezpieczenie usług odbioru i utylizacji odpadów medycznych na terenie działania ZM PRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2025	2026	108 000,00	0,00	54 000,00	54 000,00	0,00	108 000,00
1.3.1.20	Zabezpieczenie usług pocztowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2025	2026	915 500,00	0,00	612 000,00	303 500,00	0,00	915 500,00
1.3.1.21	Zabezpieczenie usług bankowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2025	2026	66 000,00	0,00	49 500,00	16 500,00	0,00	66 000,00
1.3.1.22	Zabezpieczenie usług internetowych -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2025	2026	2 924,00	0,00	1 462,00	1 462,00	0,00	2 924,00
1.3.1.23	Zabezpieczenie możliwości drukowania, skanowania i kopiowania dokumentów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2025	2027	180 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	180 000,00
1.3.1.24	Zabezpieczenie usług przeprowadzenia audytu wewnętrznego w ZMPRGOK -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2025	2026	22 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	22 000,00
1.3.1.25	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 łączy internetowych do PSZOK-ów -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2025	2027	33 600,00	0,00	14 000,00	16 800,00	2 800,00	33 600,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>6 658 974,00</b>	<b>3 492 472,00</b>	<b>3 166 502,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 120,00</b>
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Białosławie -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	2 087 291,00	1 096 141,00	991 150,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Wysoka -	Związek Międzygminny "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi"	2024	2025	4 419 563,00	2 320 271,00	2 099 292,00	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						
1.3.2.3	Zabezpieczenie usług pełnienia funkcji inspektora nadzoru budowlanego z tytułu budowy Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminach członkowskich: Białosłowie 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

Przewodnicząca Zgromadzenia

Związku Międzygminnego

Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi

/-/ Ilona Zwierzykowska