

**Uchwała Nr 3/2024**  
**Zarządu Związku Międzygminnego**  
**„Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”**  
**z dnia 20 września 2024 r.**

**w sprawie: opracowania materiałów planistycznych do projektu planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” na 2025 rok.**

Na podstawie § 1 uchwały Nr 28 /2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 3 września 2013 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” Zarząd Związku uchwała co następuje:

**§1.** Materiały planistyczne służące opracowaniu projektu planu finansowego na 2025 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) Zasadami określonymi w uchwale Nr 28/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 3 września 2013 r. w sprawie trybu prac nad projektem planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”,
- 2) Ustawą z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.),
- 3) Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513 z późn. zm.),
- 4) Obowiązującymi uchwałami Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” oraz zarządzeniami Zarządu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” mającymi wpływ na plan finansowy i wieloletnią prognozę finansową,
- 5) Warunkami porozumień, umów i innych dokumentów zawartych przez Związek Międzygminny „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z innymi podmiotami.

**§2.** Zobowiązuje się kierowników komórek organizacyjnych oraz inne wyznaczone osoby w Biurze Związku Międzygminnego do opracowania materiałów planistycznych do projektu planu finansowego na podstawie kalkulacji sporządzonej w oparciu o następujące założenia:

- 1) Szacowanie dochodów określa się na zasadach ostrożnościowych i szczegółowo uzasadnionych, przy czym szacowania dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz innych dochodów dokonuje się z uwzględnieniem:
  - a) przewidywanego wykonania roku 2024,
  - b) zmian w regulacjach prawnych mających wpływ na kształtowanie się tych dochodów,
  - c) zmian liczby osób objętych systemem gospodarowania odpadami komunalnymi,
  - d) kształtowania się wysokości udzielanych ulg i zwolnień,
  - e) skuteczności działań windykacyjnych,
  - f) podziału obszaru Związku na sektory,
- 2) Propozycje wydatków należy przedłożyć wraz z wyczerpującymi wyjaśnieniami proponowanych wielkości, a kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób celowy i racjonalny, przy założeniu uzyskania najlepszych efektów z danych nakładów.
  - a) Wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy i pochodne od tych wynagrodzeń należy ustalić następująco:
    - wynagrodzenia osobowe kalkulować według angaży na poziomie roku bieżącego, przyjmując stan zatrudnienia na dzień 1 września 2024 r. (uwzględniając termin obowiązywania umów zawartych na czas określony), przy uwzględnieniu planowanych zmian jakie mają nastąpić w 2025 roku,
    - uwzględnić wzrost wynagrodzenia minimalnego od 01.01.2025 r. do kwoty 4.666,00 zł, nagrody, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne,

- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy planować w wysokości określonej odrębnymi przepisami,
  - b) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych,
  - c) wydatki na remonty bieżące powinny zawierać informacje o planowanym zakresie, z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru,
  - d) pozostałe wydatki bieżące planować na poziomie przewidywanego wykonania 2024 r., z uwzględnieniem wzrostu do 5,00 %, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mających miejsce w 2024 r., za wyjątkiem m.in.:
    - wydatków na realizację zadań ze środków unijnych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych bądź planowanych do zawarcia umów;
    - wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządowymi, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych bądź planowanych do zawarcia umów lub porozumień,
  - e) w przypadku zadań współfinansowanych ze środków zewnętrznych należy dodatkowo podać źródła finansowania oraz wysokość środków w podziale na środki własne Związku Międzygminnego i środki ze źródeł zewnętrznych,
  - f) przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne należy ująć wyłącznie:
    - zadania z potwierdzonym dofinansowaniem zewnętrznym oraz wynikające ze złożonych wniosków o dofinansowanie,
    - zadania kontynuowane,
  - g) w przypadku zadań wieloletnich kontynuowanych muszą one być zgodne z zawartymi umowami i ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
  - h) wykaz wydatków majątkowych należy przedstawić wraz z terminem realizacji oraz szczegółowym uzasadnieniem uzyskanych efektów i poniesionych już nakładów,
  - i) w przedkładanych materiałach należy uwzględnić podział obszaru Związku na sektory gospodarki odpadami,
- 3) Materiały planistyczne do projektu planu finansowego na 2025 rok należy przekazać w formie opisowej i tabelarycznej, zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały:
- a) Dochody bieżące, załącznik nr 1,
  - b) Dochody majątkowe, załącznik nr 2,
  - c) Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – zadania własne, załącznik nr 3,
  - d) Wydatki bieżące – zadania własne, załącznik nr 4,
  - e) Wydatki na remonty, załącznik nr 5,
  - f) Wydatki majątkowe i dotacje na inwestycje, załącznik nr 6,
  - g) Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, załącznik nr 7.

**§3.** 1) Wszystkie materiały planistyczne kierownicy komórek organizacyjnych oraz inne wyznaczone osoby w Biurze Związku Międzygminnego składają w terminie do dnia 30 września 2024 r. zgodnie z § 1 ust. 2 uchwały nr 28/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi” z dnia 3 września 2013 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem planu finansowego Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

2) Materiały planistyczne należy opracować zgodnie z założeniami o których mowa w § 2 niniejszej uchwały oraz na formularzach stanowiących do niej załączniki, zarówno w formie papierowej jak i elektronicznej, które należy złożyć bezpośrednio do Sekretariatu Biura Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

**§4.** Wykonanie Uchwały powierza się Głównemu Księgowemu Związku Międzygminnego „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

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

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

PROJEKT PLANU ZM PRGOK NA 2025 ROK  
DOCHODY BIEŻĄCE

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"  
Rozdział 90002 "Gospodarka odpadami"

lp.	§	Nazwa (wyszczególnienie)	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2024 r.)	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Projekt na 2025 r.	% zmiana	Szczegółowy opis i kalkulacja dochodów
1	2	3	4	5	6	7	8
		ZM PRGOK	Dochody bieżące ogółem, w tym:			0,00	
	0490	wpływy z tyt. opłaty				0,00	
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień				0,00	
	0910	wpływy z tyt. odsetek				0,00	
		I Sektor I obejmujący Gminy:	wpływy ogółem, w tym:			0,00	
		- wpływy razem				0,00	
1		Gmina Drawsko					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
2		Gmina Krzyż Wlkp.					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
3		Gmina Wieleń					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
		II Sektor II obejmujący Gminy:	wpływy ogółem, w tym:			0,00	
		- wpływy razem				0,00	
1		Gmina Czarnków					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
2		Gmina Ujście					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
		III Sektor III obejmujący Gminy:	wpływy ogółem, w tym:			0,00	
		- wpływy razem				0,00	
1		Gmina Białośliwie					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
2		Gmina Kaczory					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
3		Gmina Miasteczko Krajeńskie					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
4		Gmina Wysoka					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
		IV Sektor IV obejmujący Gminy:	wpływy ogółem, w tym:			0,00	
		- wpływy razem				0,00	
1		Gmina Jastrowie					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
2		Gmina Krajenka					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
		V Sektor V obejmujący Gminy:	wpływy ogółem, w tym:			0,00	
		- wpływy razem				0,00	
1		Gmina Pila					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem				0,00	
		VI Gminy nie objęte sektorami:	wpływy ogółem, w tym:				
		- wpływy razem					
1		Mieszane					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem					
2		Gmina Okonek					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem					
3		Gmina Szydłowo					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem					
4		Gmina Wyrzysk					
	0490	wpływy z tyt. opłaty					
	0640	wpływy z tyt. wysłanych upomnień					
	0910	wpływy z tyt. odsetek					
		- wpływy razem					

informacja

wypełniane komórki oznaczone kolorem niebieskim

pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej



załącznik nr 2  
do uchwały nr 3/2024 Zarządu Związku  
Miejskiego Piłki Region Gospodarki  
Odpadami Komunalnymi  
w sprawie opracowania materiałów  
do projektu planu finansowego na 2025 rok

PROJEKT PLANU ZM PRGOK NA 2025 ROK  
DOCHODY MAJĄTKOWE

Dział .....

Rozdział .....

Lp.	Nazwa (wyszczególnienie, §)	Planowana kwota dochodów w 2025 r. ogółem	Kwota otrzymanych dochodów do końca 2024 r. - przewidywane wykonanie	Kwota dochodów planowana do uzyskania w roku			
				2025	2026	2027	2028
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-
	<b>Dochody, razem:</b>						
	w tym:						
	środki z budżetu państwa						
	środki z Rządowego Funduszu Polski Łód						
	środki europejskie						
I.	<b>Nazwa/ projekt zadania</b>						
	w tym:						
	środki z budżetu państwa						
	Środki z Rządowego Funduszu Polski Łód: Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Białosłowie						
	Środki z Rządowego Funduszu Polski Łód: Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminie Wysoka						
	środki europejskie						

.....

.....  
pieczęć i podpis  
osoby













ip.	5	3	4	5	6	7	8	9
	Nazwa (wyszczególnienie)			wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2024 r.)	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Projekt na 2025 r. zmiana %		Szczegółowy opis i kalkulacja wydatków
1								
		4300	Zakup usług pozostałych			0,00		
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych			0,00		
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale itp.			0,00		
		4410	Podróże służbowe krajowe			0,00		
		4430	Różne opłaty i składki			0,00		
			-koszty komornicze (art. 66 upea) - realizacja TW przez US					
			- opłaty administracyjne					
			- ubezpieczenia					
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			0,00		
			- opłaty postępowania sądowego-realizacja TW					
			- opłaty w zakresie postępowań spadkowych					
			- opłaty sądowe					
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			0,00		
1	Sektor i obejmujący Gminy:		wydatki bieżące ogółem, w tym:			0,00		
1	Gmina Drawsko		wydatki bieżące razem, w tym:			0,00		
	- operator systemu	4300	Zakup usług pozostałych			0,00		
			- operator systemu					
	- PZOZOK	xxxxx	razem wydatki bieżące			0,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń			0,00		
			- refundacja za okulary w ramach BHP					











lp.	1	2	3	4	5	6	7	8	9
				Nazwa (wyszczególnienie)	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2024 r.)	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Projekt na 2025 r.	% zmiana	Szczegółowy opis i kalkulacja wydatków
			4260	Zakup energii			0,00		
				- energia elektryczna					
				- zużycie wody					
			4280	Zakup usług zdrowotnych			0,00		
			4300	Zakup usług pozostałych			0,00		
			4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych			0,00		
			4430	Różne opłaty i składki			0,00		
				- ubezpieczenia					
			4480	Podatek od nieruchomości			0,00		

lp.	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Nazwa (wyszczególnienie)	Wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2024 r.)	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Projekt na 2025 r.	% zmiana				Szczegółowy opis i kalkulacja wydatków
2	Gmina Ujście	Wydatki bieżące razem, w tym:	4300	0,00	0,00				
	- operator systemu	Zakup usług pozostałych	4300	0,00	0,00				
	- operator systemu	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	0,00	0,00				
	- PSZOK	razem wydatki bieżące	xxxxx	0,00	0,00				
		- operator systemu							
		- operator systemu	4300	0,00	0,00				
		Zakup usług pozostałych							
		- refundacja za okłady w ramach BHP							
		- zużycie wody w ramach BHP							
		- zużycie środków czystości							
		- ekwiwalenty							
		- odzież robocza							
		Zakup materiałów i wyposażenia	4210	0,00	0,00				
		Zakup energii	4260	0,00	0,00				
		- energia elektryczna							
		- zużycie wody							
		Zakup usług zdrowotnych	4280	0,00	0,00				
		Zakup usług pozostałych	4300	0,00	0,00				
		Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	4360	0,00	0,00				
		Różne opłaty i składki	4430	0,00	0,00				
		- ubezpieczenia							
		Podatek od nieruchomości	4480	0,00	0,00				
III	Sektor III obejmujący Gminy:	Wydatki bieżące ogółem, w tym:		0,00	0,00				
1	Gmina Białośliwie	Wydatki bieżące razem, w tym:		0,00	0,00				
	- operator systemu	Zakup usług pozostałych	4300	0,00	0,00				
		- operator systemu							

lp.	§	3	4	5	6	7	8	9
	Nazwa (wyszczególnienie)			wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2024 r.)	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Projekt na 2025 r.	% zmiana	Szczegółowy opis i kalkulacja wydatków
1		2						
	- PSZOK	xxxxx	razem wydatki bieżące	0,00		0,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń			0,00		
			- refundacja za okulary w ramach BHP					
			- zużycie wody w ramach BHP					
			- zużycie środków czystości					
2	Gmina Kaczory		wydatki bieżące razem, w tym:			0,00		
	- operator systemu	4300	Zakup usług pozostałych			0,00		
			- operator systemu					
		xxxxx	razem wydatki bieżące			0,00		
			Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń			0,00		
			- refundacja za okulary w ramach BHP					
			- zużycie wody w ramach BHP					
			- zużycie środków czystości					
			- ekwivalenty					
			- odzież robocza					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia			0,00		
			- energia elektryczna					
			- zużycie wody					
		4280	Zakup usług zdrowotnych			0,00		
			Zakup usług pozostałych			0,00		
		4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych			0,00		
			- ubezpieczenia					
		4430	Różne opłaty i składki			0,00		
			Podatek od nieruchomości			0,00		











lp.		§	Nazwa (wyszczególnienie)	wykonanie (wg stanu na 30 czerwca 2024 r.)	Przewidywane wykonanie 2024 r.	Projekt na 2025 r.	% zmiana	Szczegółowy opis i kalkulacja wydatków
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych			0,00		
		4430	Różne opłaty i składki - ubezpieczenia			0,00		
		4480	Podatek od nieruchomości			0,00		

informacja:

wypełniamy komórki oznaczone kolorem niebieskim

.....  
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej





## załącznik nr 6

do uchwały nr 3/2024 Zarządu Związku Międzygminnego Piłski Region  
Gospodarki Odpadami Komunalnymiw sprawie opracowania materiałów  
planistycznych do projektu planu finansowego na 2025 rok**PROJEKT PLANU ZM PRGOK NA 2025 ROK**  
**WYDATKI MAJĄTKOWE I DOTACJE NA INWESTYCJE**

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Rozdział 90002 "Gospodarka odpadami"

Lp.	Nazwa: działu, rozdziału, paragrafu zadania inwestycyjnego	Lata realizacji	Ogólny koszt inwestycji	Zakres rzeczowy na 2025 rok	Planowane wydatki w 2025 r.	z tego:		
						ze środków własnych	ze środków europejskich	z budżetu państwa i innych bezzwrotnych
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-
<b>I.</b>	<b>Inwestycje i zakupy inwestycyjne, z tego:</b>							
1.	Zadania własne realizowane bez środków europejskich							
2.	Zadania własne realizowane z udziałem środków europejskich							
3.	Zadania wspólne realizowane na podstawie umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego							
4.	Zadania realizowane na podstawie umów i porozumień z organami administracji rządowej i innymi podmiotami							

.....  
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej



załącznik nr 7

do uchwały nr 3/2024 Zarządu Związku Międzygminnego Piłski  
Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi

w sprawie opracowania materiałów  
planistycznych do projektu planu finansowego na 2025 rok

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Dział 900 "Gospodarka komunalna i ochrona środowiska"

Rozdział 90002 "Gospodarka odpadami"

Nazwa i cel	zakres rzeczowy zadania (w podziale na lata)	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań	uzasadnienie
		od	do		2025	2026	2027	2028		
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-
I Wydatki na przedsięwzięcia ogółem										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
I.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										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
I.2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprzywatnego										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
I.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione wpkt. 1.1 i 1.2),										
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										

.....  
pieczęć i podpis osoby odpowiedzialnej

