

UCHWAŁA NR V/14/2022
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "GOSPODARKA ODPADAMI
AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ" W LIKWIDACJI

z dnia 12 grudnia 2022 r.

w sprawie: uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na lata 2023-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 w związku z art. 69 ust. 3 oraz art. 73a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz. 559), w związku z art. 4 ust. 2, art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 13 pkt 4 Statutu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z dnia 24 listopada 2021 r., poz. 8475 z późn. zm.), Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na lata 2023 – 2026 obejmującą:

- 1) Dochody i wydatki bieżące, wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu oraz przychody budżetu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Wykaz planowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań:

- 1) w związku z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, niestanowiących przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 Ustawy o finansach publicznych, zawieranych na czas określony.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji.

§ 4. W dniu wejścia w życie niniejszej uchwały, traci moc uchwała nr LXXIII/349/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z dnia 13 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na lata 2022-2026 ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący
Zgromadzenia Związku
Międzygminnego
"Gospodarka Odpadami
Agglomeracji Poznańskiej"
w likwidacji

Tomasz Zwoliński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2023	5 131 571,00	5 131 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 131 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2023	7 760 571,00	7 760 571,00	4 062 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 000 000,00	7 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 000 000,00	7 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 000 000,00	7 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty , pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-2 629 000,00	0,00	2 629 000,00	0,00	0,00	2 629 000,00	2 629 000,00	0,00	0,00
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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
		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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 629 000,00	0,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁸⁾ 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 którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	-51,23%	-51,23%	-2,93%	-3,34%	NIE	NIE
2024	0,00%	0,00%	0,00%	-21,28%	-21,69%	NIE	NIE
2025	0,00%	0,00%	x	-16,67%	-17,08%	NIE	NIE
2026	0,00%	0,00%	x	-6,15%	-6,32%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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
2023	0,00	0,00	0,00	153 800,00	153 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 zostaną 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. Automatyczne 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.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 445 591,00	153 800,00	81 000,00	3 000,00	0,00	126 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 445 591,00	153 800,00	81 000,00	3 000,00	0,00	126 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				1 445 591,00	153 800,00	81 000,00	3 000,00	0,00	126 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 445 591,00	153 800,00	81 000,00	3 000,00	0,00	126 000,00
1.3.1.2	Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku - zabezpieczenie realizacji bieżących zadań związku	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"	2016	2024	666 399,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu - Zapewnienie stałego kontaktu z pracownikami kadry kierowniczej oraz pracownikami delegatur i wykonujących pracę w terenie	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"	2016	2025	215 172,00	25 000,00	25 000,00	3 000,00	0,00	53 000,00
1.3.1.6	Outsourcing serwera -	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"	2017	2023	142 876,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.8	Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową -	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"	2017	2023	374 844,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.12	Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem - Sprawdzenie czy sprawozdania finansowe są prawidłowo sporządzone oraz czy rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową Związku	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej"	2022	2023	34 300,00	11 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Obsługa zgromadzeń -	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji	2023	2024	12 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Realizacja zadań Związku w roku budżetowym 2023 i w latach następnych determinuje konieczność zapewnienia ciągłości działania Związku. Gwarancją zapewnienia takiej ciągłości jest uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji.

Z uwagi na powyższe, Zgromadzenie Związku uznało za zasadne przyjęcie niniejszej uchwały.

OPIS PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W następstwie podjęcia uchwał o wystąpieniu ze Związku Międzygminnego GOAP przez wszystkich jego Uczestników z dniem 01 stycznia 2022 r. nastąpiło otwarcie likwidacji Związku. Przedstawiony przez Biuro Związku wstępny plan i harmonogram działań likwidacyjnych zakłada zakończenie procesu likwidacji z końcem 2026 roku. Okres Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje lata 2023 – 2026 jest zdeterminowany powyżej przedstawionym czasem prowadzenia procesu likwidacji Związku.

Zgodnie z wymogami Ustawy o finansach publicznych prognozę sporządzono na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową dochody i wydatki prognozuje się w oparciu o przewidywane wykonanie budżetu Związku w roku 2022.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Międzygminnego jest realistyczna i przedstawia dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody i wydatki,
2. wynik budżetu,
3. przeznaczenie nadwyżki,
4. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,
5. kwoty długu i spłaty zadłużenia.

Wieloletnia prognoza finansowa na rok 2023

DOCHODY

Dochody bieżące w 2023 roku prognozowane są w oparciu o przyjęte założenia do projektu budżetu na 2023 rok.

Łączna kwota dochodów wynosi **5 131 571,00 zł**. Na kwotę dochodów budżetu na rok 2023 składają się:

- 1) wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **4 435 000,00 zł**,
- 2) wpływy z tytułu kosztów upomnień w wysokości **37 471,00 zł**,
- 3) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych w wysokości **600 000,00 zł**,

- 4) wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości
59 100,00 zł,

W roku budżetowym 2023 nie przewiduje się dochodów z tytułu składek członkowskich oraz dopłat od Uczestników Związku.

WYDATKI

Wydatki zostały zaplanowane w sposób realny z zachowaniem zasady ostrożności i uwzględnieniem limitów przedsięwzięć wynikających z art. 226 ust. 3 Ustawy o finansach publicznych.

Łączna kwota wydatków w 2023 roku wynosi **7 760 571,00 zł.**

Przyjęto podział wydatków na wydatki bieżące oraz rezerwę - realizowane w roku 2023.

Wydatki bieżące związane są z realizacją zadań statutowych zostały uwzględnione w przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W 2023 nie planuje się podpisania umowy kredytowej. Zatem nie zabezpiecza się środków na pokrycie odsetek od kredytu.

W roku 2023 tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 10 000,00 zł.

WYNIK BUDŻETU

W roku budżetowym 2023 zaplanowany deficyt wynosi **2 629 000,00 zł**, który zostanie pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2023 – 2026

DOCHODY, WYDATKI I WYNIK BUDŻETU

Z uwagi na długi okres prognozowania, planowane dochody ogółem i wydatki ogółem Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na lata prognozy 2023-2026 zostały zaplanowane na poziomie pierwotnego planu wydatków roku 2022.

W prognozowanym okresie 2024 – 2026 budżet Związku Międzygminnego został zaplanowany jako budżet zrównoważony, w którym dochody równoważą wydatki.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Od 01.01.2022r. ZM „GOAP” rozpoczął proces likwidacyjny w związku z tym faktem obowiązek transportu i zagospodarowania odpadów z terenu Związku przejęły poszczególne Gminy tworzące Związek Międzygminny i już w 2022 roku skrócono termin realizacji poniższych przedsięwzięć wieloletnich:

- Odbiór i transport odpadów komunalnych” – okres realizacji 2013-2022.
- „Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych w Instalacji” – okres realizacji 2016 – 2022.
- „Utworzenie i prowadzenie stacjonarnych i mobilnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców terenu objętego działalnością Związku” – okres realizacji 2016 – 2022.
- „Outsourcing aplikacji” – okres realizacji 2017 – 2022.
- „Zagospodarowanie odpadów ulegających biodegradacji” – okres realizacji 2017 – 2022.
- „Najem pojazdów służbowych dla Działu Obsługi Klienta i Kontroli” – okres realizacji 2017 – 2022.

Zatem z dniem 01.01.2023 zostały one wykreślone z załącznika nr 2 do WPF.

Wykaz realizowanych przedsięwzięć w latach objętych prognozą WPF:

- 1) „Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych – drukujących, skanujących dla biura Związku” – zmniejsza się łączne nakłady finansowe do kwoty 666 399,00zł oraz limit 2023 do kwoty 50 000,00 zł i limit 2024 do kwoty 50 000,00 zł. W związku z uruchomieniem procesu likwidacji Związku, działalność Związku Międzygminnego „GOAP” w likwidacji prowadzona jest w ograniczonym zakresie, zasadne było podpisanie aneksów do umowy na dzierżawę urządzeń wielofunkcyjnych, w kwestii skrócenia okresu dzierżawy wskazanych ww. aneksach urządzeń wielofunkcyjnych.
- 2) „Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu” – W związku z zapewnieniem dostępu do usług telefonii i Internetu dla pracowników Biura na następne lata działalności, zostanie zawarta kolejna umowa w zakresie tych usług. Zatem wydłużono okres realizacji tego przedsięwzięcia do roku 2025. Zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 215 172,00 zł oraz limit 2023 do kwoty

25 000,00 zł, limit 2024 do kwoty 25 000,00 zł oraz limit 2025 do kwoty 3 000,00 zł. Natomiast limit zobowiązań ustala się na kwotę 53 000,00zł.

- 3) „Outsourcing serwera” – przedsięwzięcie będzie kontynuowane w 2023 zatem Z ustalono łączne nakłady finansowe w kwocie 142 876,00 zł oraz limit 2023 do kwoty 21 000,00zł, a limit zobowiązań ustala się na kwotę 21 000,00zł. Zaplanowane środki w tym przedsięwzięciu umożliwią podpisanie kolejnej umowy z wykonawcą na realizację usługi pod nazwą outsourcing serwera.
- 4) „Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową” – zwiększa się łączne nakłady finansowe do kwoty 374 844,00 zł oraz limit 2023 do kwoty 40 000,00. Ponadto ustala się limit zobowiązań na kwotę 40 000,00 zł. Przedsięwzięcie będzie kontynuowane w roku 2023 a zaplanowane środki w tym przedsięwzięciu umożliwią podpisanie kolejnej umowy z wykonawcą na realizację usługi zarządzania infrastrukturą serwerową.
- 5) „Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem” – łączne nakłady finansowe zostały zmniejszone do kwoty 34 300,00zł oraz limit 2023 do kwoty 11 800,00. Wartości te wynikają z podpisanej umowy z biegłym rewidentem, który w 2023 przeprowadzi badanie sprawozdań finansowych Związku Międzygminnego „GOAP” w likwidacji.
- 6) „Obsługa zgromadzeń” – wprowadza się nowe przedsięwzięcie realizowane w latach 2023 – 2024. Dotyczy ono systemu obsługi głosowań i transmisji zgromadzeń Związku Międzygminnego. Ustalono łączne nakłady finansowe na ten cel w kwocie 12 000,00 zł, z limitem 2023 do kwoty 6 000,00 zł oraz z limitem 2024 do kwoty 6 000,00zł. Limit zobowiązań ustala się na kwotę 12 000,00 zł.

Ponadto łączne nakłady finansowe w przedsięwzięciach od 1 do 5 zostały skorygowane o środki niewykorzystane na ten cel na dn. 31.12.2021 roku.

Wykaz przedsięwzięć WPF na lata 2023 – 2025 - podsumowanie

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
wydatki bieżące			1 445 591,00	153 800,00	81 000,00	3 000,00	126 000,00
Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura zwłazku	2016	2024	666 399,00	50 000,00	50 000,00		-
Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu	2016	2025	215 172,00	25 000,00	25 000,00	3 000,00	53 000,00
Outsourcing serwera	2017	2023	142 876,00	21 000,00			21 000,00
Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową	2017	2023	374 844,00	40 000,00			40 000,00
Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Zwłazku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem	2022	2023	34 300,00	11 800,00			-
Obsługa zgromadzeń	2023	2024	12 000,00	6 000,00	6 000,00		12 000,00