

UCHWAŁA NR XII/40/2024
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "GOSPODARKA ODPADAMI
AGLOMERACJI POZNAŃSKIEJ" W LIKWIDACJI

z dnia 18 listopada 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku
Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na lata 2024-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 w związku z art. 69 ust.3, art. 73a ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. 2024 r. poz. 1465) w związku z art. 4 ust. 2, art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 ust. 1 i art. 232 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. 2023 r. poz. 1530) oraz § 13 pkt 4 Statutu Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” (Dz. Urz. Woj. Wielkopolskiego z dnia 24 listopada 2021 r., poz. 8745 ze zm.), Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr VIII/25/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 11 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na lata 2024-2027 ze zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W załączniku nr 1 do Uchwały nr VIII/25/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 11 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na lata 2024-2027 ze zmianami, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadza się zmiany zgodnie z tabelą nr 1.

Tabela nr 1 – Zmiany wprowadzane do załącznika nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2024
1	Dochody ogółem	2 816 839,00
	<i>zmiana</i>	1 505 482,00
	<i>po zmianie</i>	4 322 321,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	2 816 839,00
	<i>zmiana</i>	1 498 102,00
	<i>po zmianie</i>	4 314 941,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące	2 816 839,00
	<i>zmiana</i>	1 498 102,00
	<i>po zmianie</i>	4 314 941,00
1.2	Dochody majątkowe	0,00
	<i>zmiana</i>	7 380,00
	<i>po zmianie</i>	7 380,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00
	<i>zmiana</i>	7 380,00
	<i>po zmianie</i>	7 380,00
3	Wynik budżetu	-8 221 417,00
	<i>zmiana</i>	1 505 482,00
	<i>po zmianie</i>	-6 715 935,00
4	Przychody budżetu	8 221 417,00
	<i>zmiana</i>	-1 505 482,00
	<i>po zmianie</i>	6 715 935,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 221 417,00
	<i>zmiana</i>	-1 505 482,00
	<i>po zmianie</i>	6 715 935,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 221 417,00
	<i>zmiana</i>	-1 505 482,00
	<i>po zmianie</i>	6 715 935,00

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	157 000,00	26 500,00	0,00	0,00
	<i>zmiana</i>	-4 000,00	76 500,00	62 600,00	5 600,00
	<i>po zmianie</i>	153 000,00	103 000,00	62 600,00	5 600,00
10.1.1	bieżące	157 000,00	26 500,00	0,00	0,00
	<i>zmiana</i>	-4 000,00	76 500,00	62 600,00	5 600,00
	<i>po zmianie</i>	153 000,00	103 000,00	62 600,00	5 600,00

Przyjmuje się załącznik nr 1 do Uchwały nr VIII/25/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 11 grudnia 2023 roku ze zm. w brzmieniu wg załącznika nr 1 do niniejszej Uchwały.

- 2) W załączniku nr 2 do Uchwały nr VIII/25/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 11 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na lata 2024-2027 ze zmianami, pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadza się zmiany w kwotach łącznych nakładów finansowych, uaktualnia się limit 2024, limit 2025, limit 2026, limit 2027 limit zobowiązań oraz wydłuża się okres realizacji niektórych przedsięwzięć zgodnie z tabelą nr 2. **Tabela nr 2 - Zmiany wprowadzane do załącznika nr 2**

Nazwa i cel	okres realizacji od - do		łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
wydatki bieżące			1 389 633,00	157 000,00	26 500,00	-	-	74 500,00
zmiana			140 700,00	-	76 500,00	62 600,00	5 600,00	75 700,00
po zmianie			1 530 333,00	153 000,00	103 000,00	62 600,00	5 600,00	150 200,00
DOKONUJE SIĘ ZMIAN W KWOTACH PLANOWANYCH								
Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku	2016	2024	571 725,00	50 000,00				5 000,00
zmiana	x	3	75 000,00	-	36 000,00	36 000,00	3 000,00	70 000,00
po zmianie	2016	2027	646 725,00	50 000,00	36 000,00	36 000,00	3 000,00	75 000,00
Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu	2016	2025	205 381,00	22 000,00	3 000,00			-
zmiana	x	2	43 000,00	-	19 000,00	22 000,00	2 000,00	46 000,00
po zmianie	2016	2027	248 381,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	2 000,00	46 000,00
Outsourcing serwera	2017	2025	158 584,00	24 000,00	2 000,00			26 000,00
zmiana	x	1	20 600,00	-	19 000,00	1 600,00	-	3 400,00
po zmianie	2017	2026	179 184,00	24 000,00	21 000,00	1 600,00		22 600,00
Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową	2017	2025	390 335,00	40 000,00	3 500,00			43 500,00
zmiana	x	x	4 500,00	-	500,00		-	43 500,00
po zmianie	2017	2025	385 835,00	36 000,00	3 000,00			-
Przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Związku oraz sporządzenie pisemnej opinii wraz z raportem	2022	2025	59 600,00	18 000,00	18 000,00			-
zmiana	x	x						-
po zmianie	2022	2025	59 600,00	18 000,00	18 000,00			-
Obsługa zgromadzeń	2023	2024	4 008,00	3 000,00				-
zmiana	x	3	6 600,00	-	3 000,00	3 000,00	600,00	6 600,00
po zmianie	2023	2027	10 608,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	600,00	6 600,00

Przyjmuje się załącznik nr 2 do Uchwały nr VIII/25/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 11 grudnia 2023 roku ze zm. w brzmieniu wg załącznika nr 2 do niniejszej Uchwały.

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

§ 3. Pozostałe postanowienia Uchwały nr VIII/25/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji z dnia 11 grudnia 2023 roku ze zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji na lata 2024-2027 pozostają bez zmian.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Zgromadzenia Związku
Międzygminnego
"Gospodarka Odpadami
Aglomeracji 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
2024	4 322 321,00	4 314 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 314 941,00	0,00	7 380,00	7 380,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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
2024	11 038 256,00	11 038 256,00	4 614 338,00	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	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 000 000,00	6 000 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 272 461,00	2 272 461,00	1 363 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2024	-6 715 935,00	0,00	6 715 935,00	0,00	0,00	6 715 935,00	6 715 935,00	0,00	0,00
2025	-6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2026	-5 750 000,00	0,00	5 750 000,00	0,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00
2027	-2 172 461,00	0,00	2 172 461,00	0,00	0,00	2 172 461,00	2 172 461,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 723 315,00	-7 380,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 000 000,00	0,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 750 000,00	0,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 172 461,00	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
2024	0,00%	-155,81%	-155,64%	12,73%	17,19%	TAK	TAK
2025	0,00%	-600,00%	x	-34,54%	-30,08%	NIE	NIE
2026	0,00%	-2 300,00%	x	-99,62%	-97,71%	NIE	NIE
2027	0,00%	-2 172,46%	x	-430,62%	-428,71%	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
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 ^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
2024	0,00	0,00	0,00	153 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	62 600,00	62 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 600,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 530 333,00	153 000,00	103 000,00	62 600,00	5 600,00	150 200,00
1.a	- wydatki bieżące				1 530 333,00	153 000,00	103 000,00	62 600,00	5 600,00	150 200,00
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				1 530 333,00	153 000,00	103 000,00	62 600,00	5 600,00	150 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 530 333,00	153 000,00	103 000,00	62 600,00	5 600,00	150 200,00
1.3.1.2	Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych - drukujących, skanujących dla biura związku - zabezpieczenie realizacji bieżących zadań związku	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji	2016	2027	646 725,00	50 000,00	36 000,00	36 000,00	3 000,00	75 000,00
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	2027	248 381,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	2 000,00	46 000,00
1.3.1.6	Outsourcing serwera -	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji	2017	2026	179 184,00	24 000,00	21 000,00	1 600,00	0,00	22 600,00
1.3.1.8	Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową -	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji	2017	2025	385 835,00	36 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
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" w likwidacji	2022	2025	59 600,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Obsługa zgromadzeń -	Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej" w likwidacji	2023	2027	10 608,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	600,00	6 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2027 są konsekwencją konieczności zaktualizowania planu dochodów roku 2024.

Zwiększa się plan dochodów na rok 2024 w łącznej kwocie 1 505 482,00 zł, w tym:

- dochody bieżące o kwotę 1 498 102,00 zł
- dochody majątkowe o kwotę 7 380,00 zł.

W wyniku dokonanych zmian deficyt budżetowy zmniejszy się o 1 505 482,00 zł.

Zwiększenie planu dochodów oparte zostało o ich aktualizację do przewidywanego, realnego wykonania w roku 2024. Nie zaistniała potrzeba zwiększenia planu wydatków bieżącego roku. Zatem zmianie uległ deficyt budżetowy roku 2024.

Dodatkowo, dla przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” dokonuje się korekty limitów lat: 2024, 2025, 2026 i 2027, limitu zobowiązań, łącznych nakładów finansowych oraz wydłużenia okresu realizacji większości przedsięwzięć. Oszacowanie limitów w poszczególnych latach realizacji przedsięwzięć opisanych w załączniku nr 2 do WPF, pozwoli na zawarcie nowych umów, gwarantujących realizację tych przedsięwzięć na kolejne lata działalności ZM GOAP w likwidacji.

Z uwagi na powyższe, Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w likwidacji 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 1 stycznia 2022 r. nastąpiło otwarcie likwidacji Związku. Przedstawiony przez Biuro Związku wstępny plan i harmonogram działań likwidacyjnych zakłada zakończenie procesu likwidacji z końcem 2027 roku. Okres Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje lata 2024 – 2027 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.

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 2024

DOCHODY

Dochody bieżące w 2024 roku prognozowane są w oparciu o przyjęte założenia do projektu budżetu na 2024 rok – niniejszą uchwałą urealnione.

Łączna kwota dochodów wynosi **4 322 321,00 zł**. Na kwotę dochodów budżetu na rok 2024 składają się:

1. wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **1 887 018,00 zł**,
2. wpływy z tytułu kar administracyjnych w wysokości **7 624,00 zł**,
3. wpływy z tytułu kosztów upomnień w wysokości **65 506,00 zł**,
4. wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych w wysokości **650 000,00 zł**,
5. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych **7 380,00zł**,

6. wpływy z opłaty prolongacyjnej w wysokości **20,00 zł**
7. wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami oraz z tytułu kar administracyjnych w wysokości **890 974,00 zł**,
8. wpływy z tytułu odsetek od lokat wolnych środków oraz odsetek od salda dodatniego na rachunkach bankowych w wysokości **400 500,00 zł**,
9. wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości **187 263,00 zł**,
10. wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów **226 014,00 zł**,
11. wpływy z różnych dochodów **22,00 zł**.

W roku budżetowym 2024 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 2024 roku wynosi **11 038 256,00 zł**.

W 2024 nie planuje się podpisania umowy kredytowej. Zatem nie zabezpiecza się środków na pokrycie odsetek od kredytu.

W roku 2024 tworzy się rezerwę ogólną w kwocie **10 000,00 zł**.

WYNIK BUDŻETU

W roku budżetowym 2024 zaplanowany deficyt wynosi **6 715 935,00 zł**, który zostanie pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2025 – 2027

DOCHODY, WYDATKI I WYNIK BUDŻETU

W związku z postępującą likwidacją Związku, planowane dochody ogółem i wydatki ogółem na lata prognozy 2025-2027 zostały zaplanowane następująco:

	2025	2026	2027
DOCHODY	1 000 000,00	250 000,00	100 000,00
WYDATKI	7 000 000,00	6 000 000,00	2 272 461,00
WYNIK BUDŻETU	-6 000 000,00	-5 750 000,00	-2 172 461,00

W prognozowanym okresie 2025–2027 budżet Związku Międzygminnego wykazuje deficyt, który zostanie pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Planowane wydatki na wynagrodzenia w prognozowanym okresie stanowią 60% ogólnej kwoty wydatków.

Zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej są konsekwencją konieczności zaktualizowania kwot przeznaczonych na realizację przedsięwzięć.

- 1) W ramach przedsięwzięcia pn. „Dzierżawa urządzeń wielofunkcyjnych – drukujących, skanujących dla biura związku”, w celu zawarcia kolejnej umowy, wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2027 roku (płatność za grudzień 2026 r. planowana w styczniu 2027 r.), ustala się limity wydatków w poszczególnych latach, zwiększa się łączne nakłady finansowe oraz określa się limit zobowiązań w kwocie 75 000,00 zł.
- 2) W ramach przedsięwzięcia pn. „Usługi telekomunikacyjne mobilnej telefonii komórkowej, telefonii stacjonarnej i Internetu”, w celu zawarcia kolejnej umowy, wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2027 roku (płatność za grudzień 2026 planowana w styczniu 2027 r.), ustala się limity wydatków w poszczególnych latach, zwiększa się łączne nakłady finansowe oraz określa się limit zobowiązań w kwocie 46 000,00 zł.
- 3) W ramach przedsięwzięcia pn. „Outsourcing serwera”, w celu zawarcia kolejnej umowy, wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2026 r. (płatność za grudzień 2025 r. planowana w styczniu 2026 r.), ustala się limity wydatków w poszczególnych latach, zwiększa się łączne nakłady finansowe oraz określa się limit zobowiązań w kwocie 22 600,00 zł.
- 4) W ramach przedsięwzięcia pn. „Usługa zarządzania infrastrukturą serwerową” wprowadza się aktualizację łącznych nakładów finansowych, limitu 2024 i limitu 2025 (płatność za grudzień 2024 planowana na styczeń 2025) oraz koryguje się limit zobowiązań do kwoty

0,00 zł. Aktualna umowa obowiązuje do dnia 31.12.2024 r. i nie planuje się podpisania nowej umowy na kolejne lata – przedsięwzięcie nie będzie kontynuowane.

- 5) W ramach przedsięwzięcia pn. „Obsługa zgromadzeń”, w celu zawarcia kolejnej umowy, wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2027 r., (płatność za grudzień 2026 planowana w styczniu 2027 r.) ustala się limity wydatków w poszczególnych latach, zwiększa się łączne nakłady finansowe oraz określa się limit zobowiązań w kwocie 6 600,00 zł.