

UCHWAŁA Nr XVIII/55/2023
Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin
z dnia 02 października 2023 roku

P R O J E K T

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na lata 2023-2026

Na podstawie art. 226, art. 227 ust.1, art. 229 art. 230 i art. 231 w związku z art.4 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023r., poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 w związku z art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023r., poz. 40, poz. 572, poz. 1463).

Zgromadzenie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin, uchwala co następuje:

§ 1

W uchwałach Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

- Nr XIII/42/2022 z dnia 19 grudnia 2022 r.w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na lata 2023 – 2026

- Nr XIV/44/2023 z dnia 18 maja 2023 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Kcynia nakło Szubin na lata 2023-2026,

dokonyje się zmian w następujący sposób:

1) zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na lata 2023 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1

2) określa się Wykaz Przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2023-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2

3) ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa

w § 1 pkt 1, zgodnie z załącznikiem nr 3

§ 2

W pozostałym zakresie zapisy uchwał pozostają bez zmian.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SEKRETARZ ZGROMADZENIA
Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

Mateusz Stachowiak

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin

Zdzisław Sell

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr XVIII/55/2023
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN
z dnia 02 października 2023 roku

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin
na lata 2023-2026.

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej dokonuje się z uwagi na zwiększenie planu wpłat Gminy Nakło nad Notecią na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gmin Nakło nad Notecią objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.

Stosowne zmiany dotyczące wkładu własnego Gminy Nakło nad Notecią w realizację inwestycji przyjęto Uchwałą Nr LXX/1335/2023 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią dnia

31 sierpnia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVIII/55/2023
z dnia 2023-10-02

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	583 338,12	282 000,00	0,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	301 338,12	0,00	301 338,12
2024	4 332 223,63	282 000,00	0,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	4 050 223,63	0,00	4 050 223,63
2025	11 578 202,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	11 296 202,00	0,00	11 296 202,00
2026	282 000,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	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	583 338,12	282 000,00	94 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 338,12	301 338,12	0,00
2024	4 332 223,63	282 000,00	94 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 223,63	4 050 223,63	0,00
2025	11 578 202,00	282 000,00	94 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 296 202,00	11 296 202,00	0,00
2026	282 000,00	282 000,00	94 010,00	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:					
		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	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

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	0,00	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%	0,00%	0,00%	118,75%	301,21%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	4,90%	187,37%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	x	0,00%	182,46%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	x	50,89%	101,09%	TAK	TAK

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

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	301 338,12	0,00	301 338,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 050 223,63	0,00	4 050 223,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 296 202,00	0,00	11 296 202,00	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										
	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 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
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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII/55/2023
z dnia 2023-10-02

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)					15 657 763,75	301 338,12	4 050 223,63	11 296 202,00	0,00	15 647 763,75
1.a	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					15 657 763,75	301 338,12	4 050 223,63	11 296 202,00	0,00	15 647 763,75
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					15 657 763,75	301 338,12	4 050 223,63	11 296 202,00	0,00	15 647 763,75
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					15 657 763,75	301 338,12	4 050 223,63	11 296 202,00	0,00	15 647 763,75
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią i Gminy Szubin objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych -	Związek Gmin Kcynia, Nakło, Szubin	2023	2025	15 657 763,75	301 338,12	4 050 223,63	11 296 202,00	0,00	15 647 763,75	

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVIII/55/2023

Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin
z dnia 02 października 2023 roku

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN KCYNIA NAKŁO SZUBIN NA LATA 2023-2026.

Głównym celem utworzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin była budowa, eksploatacja składowiska odpadów komunalnych i świadczenie usług w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi. Podstawą funkcjonowania składowiska było między innymi tzw. pozwolenie zintegrowane, które obowiązywało do dnia 31 grudnia 2012 roku. Po tym dniu ustało składowanie odpadów na składowisku w Rozwarzynie.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin w oparciu o decyzję Marszałka Województwa Kujawsko – Pomorskiego w sprawie zamknięcia składowiska odpadów w Rozwarzynie był zobowiązany do jego rekultywacji.

Porozumieniem zawartym w dniu 08 kwietnia 2013 roku w Toruniu pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu a Związkiem Gmin Kcynia Nakło Szubin ustalono:

wołę współpracy mającej na celu realizację projektu pod nazwą „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze”, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Priorytet II Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych, Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin zobowiązał się do rekultywacji składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne, zlokalizowanego w miejscowości Rozwarzyn.

Finansowanie planowanego przedsięwzięcia pochodziło ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (85% budżetu projektu), ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (10% budżetu projektu) oraz środków własnych (5% budżetu projektu).

Początkowo realizację przedsięwzięcia planowano na przełomie lat 2013 – 2015 zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym projektu pn. „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze”.

Po przeprowadzonej ocenie merytorycznej II stopnia wniosku, złożonego na podstawie ww. porozumienia, przez Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w dniu 24 marca 2014 roku w Toruniu podpisano UMOWĘ PARTNERSKĄ UM ŚG 052.1.030.2014, w celu wspólnej realizacji projektu pn. „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze” w ramach Programu Operacyjnego

Infrastruktura i Środowiska, pomiędzy: Województwem Kujawsko-Pomorskim (Beneficjent) a Związkiem Gmin Kcynia Nakło Szubin (Partner).

Planowany całkowity koszt realizacji Zadania po stronie Partnera wynosił 1 423 431,00zł (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia trzy tysiące czterysta trzydzieści jeden złotych 00/100), maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych wynosiła 1 423 431,00zł (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia trzy tysiące czterysta trzydzieści jeden złotych 00/100), dofinansowanie z Funduszu Spójności wynosi 85% wydatków kwalifikowanych, w kwocie nie większej niż 1 209 916,14zł (słownie: jeden milion dwieście dziewięć tysięcy dziewięćset szesnaście złotych 14/100), wkład własny Partnera wynosił 213 514,86zł (słownie: dwieście trzysta pięćset czternaście złotych 86/100) w tym: wkład własny Partnera w wysokości 5% wartości Zadania, tj. kwota 71 171,76zł (słownie: siedemdziesiąt jeden tysięcy sto siedemdziesiąt jeden złotych 76/100) sfinansowany ze środków własnych Partnera, wkład własny Partnera w wysokości 10% wartości Zadania, tj. kwota 142 343,10zł (słownie: sto czterdzieści dwa tysiące trzysta czterdzieści trzy złote 10/100), pokryty z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Data rozpoczęcia Zadania 01.08.2014 roku, data zakończenia Zadania 31.10.2015 roku.

Harmonogram Realizacji Projektu Nr POIS.02.01.00-00-001/13 Tytuł: „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze” (załącznik do Umowy Partnerskiej) określał fazę realizacji z podziałem na kwartały i tak:

- w IV kwartale roku 2014 w wysokości 626 000,00zł (słownie: sześćset dwadzieścia sześć złotych 00/100),
- w I kwartale roku 2015 w wysokości 626 000,00zł (słownie: sześćset dwadzieścia sześć złotych 00/100),
- w II kwartale roku 2015 w wysokości 111 431,00zł (słownie: sto jedenaście tysięcy czterysta trzydzieści jeden złotych 00/100),
- w III kwartale roku 2015 w wysokości 60 000,00zł (słownie: sześćdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

W dniu 14 maja 2015 roku w Toruniu zawarto ANEKS NR 1 DO UMOWY PARTNERSKIEJ UM ŚG.052.1.030.2014 z dnia 24 marca 2014 roku, w celu wspólnej realizacji projektu pn.

„Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowiska, zwanego dalej PROJEKTEM pomiędzy:

Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu, zwanym dalej Beneficjentem a Związkiem Gmin Kcynia Nakło Szubin, zwanym dalej Partnerem.

Zgodnie z aneksem planowany całkowity koszt realizacji Zadania po stronie Partnera wynosił 779 820,00zł (słownie: siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset

dwadzieścia złotych 00/100), maksymalna kwota wydatków kwalifikowanych wynosił 779 820,00zł (słownie: siedemset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy osiemset dwadzieścia złotych 00/100), dofinansowanie z Funduszu Spójności wynosiło 85% wydatków kwalifikowanych, w kwocie nie większej niż 662 847,00zł (słownie: sześćset sześćdziesiąt dwa tysiące osiemset czterdzieści siedem złotych 00/100), wkład własny Partnera wynosił 116 973,00zł (słownie: sto szesnaście tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt trzy złote 00/100) w tym:

wkład własny Partnera w wysokości 5% wartości Zadania tj. kwota 38 991,00zł (słownie: trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden złotych 00/100) sfinansowany ze środków własnych Partnera, wkład własny Partnera w wysokości 10% wartości Zadania, tj. kwota 77 982,00zł (słownie: siedemdziesiąt siedem tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dwa złote 00/100), pokryty z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Harmonogram Realizacji Projektu Nr POIS.02.01.00-00-001/13, sporządzony 23.04.2015 roku, określał fazy realizacji z podziałem na kwartały i tak:

- II kwartał 2015 roku w wysokości 297 514,00zł
- III kwartał 2015 roku w wysokości 439 101,00zł
- IV kwartał 2015 roku w wysokości 43 205,00zł

W dniu 16.10.2015 r., podczas obrad Zarządu Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin, po wcześniejszym zgłoszeniu przez Wykonawcę zakończenia robót i gotowości do odbioru technicznego oraz sprawdzeniu niezbędnych dokumentów, a także wykonanych robót, dokonano odbioru końcowego robót dla zadania pn: „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią”.

1. Wartość projektu pn. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią” wynosi: 779 820,00 zł, zgodnie z umową zawartą z Przedsiębiorstwem Robót Elektrycznych i Budowlanych „MIPA” Leon Stankiewicz z Białegostoku w dniu 13 lutego 2015 r.
2. Udział finansowy Partnera Projektu czyli Związek Gmin Kcynia, Nakło, Szubin w całym przedsięwzięciu pn. „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Rozwarzyn gmina Nakło nad Notecią” wynosi – 5%. Pozostała część dofinansowana jest w formie dotacji - 85% z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i 10% z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.
3. Ogólne dane techniczne dotyczące zakresu zrealizowanego zadania;
 - Powierzchnia góry rekultywowanej kwatery - 3 450,0 m²
 - Powierzchnia skarp rekultywowanej kwatery - 12 045,0 m²
4. Proces inwestycyjny przebiegał bez żadnych zakłóceń. Wykonawca w terminie

przewidzianym umową wykonał cały zakres prac określonych w dokumentacji technicznej.

Ustanie działalności na składowisku odpadów oraz znaczne wydatki nie mające uzasadnienia ekonomicznego, było podstawą do podjęcia stosownej Uchwały Zgromadzenia Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin w sprawie rozwiązania umowy użytkowania wieczystego oraz nieodpłatnego przekazania własności budynków i urządzeń Gminie Nakło nad Notecią. Przekazanie budynków, budowli, urządzeń i sieci nastąpiło nieodpłatnie, a zatem w sposób w jaki Związek je otrzymał, Aktem Notarialnym Repertorium A nr 802/2016.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin na lata 2023-2026 określa:

- dochody bieżące, których źródłem będą dochody własne pochodzące z wpływów z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących.

Źródłem dochodów bieżących Związku Gmin będą wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadań bieżących. Gminy-członkowie Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin wniosą składki członkowskie, których wysokość na rok 2023 w kwocie 4,30 zł zawarto w Uchwale Zgromadzenia Związku Gmin Nr XII/39/2022 z dn. 21.11.2022r. Wielkość wpływów z wpłat wynika z iloczynu stawki oraz ilości mieszkańców gmin wchodzących w skład Związku Gmin, zameldowanych na pobyt stały, wg stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego, płatną do 31 marca każdego roku (§ 19 pkt 3 Statutu Związku Gmin Kcynia Nakło Szubin),

- dochody majątkowe, to środki zabezpieczone przez Radę Miejską w Nakle nad Notecią i Radę Miejską w Szubinie, jako wpłaty na rzecz Związku Gmin, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie tychże Gmin. Gmina Nakło nad Notecią zabezpieczy środki na lata 2023 - 2025 w kwocie: 810 000,00 zł, Gmina Szubin na lata 2023 - 2025 w kwocie: 256 790,63 zł, objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

- wydatki bieżące obejmować będą wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, wynagrodzenia bezosobowe), wydatki związane z funkcjonowaniem JST (różne wydatki na rzecz osób fizycznych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki, podatek od nieruchomości, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego).

- Wydatki majątkowe, z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne, dotyczące budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią i Gminy Szubin, objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Związek na lata 2023 -2026 nie planuje dochodów na finansowanie programów i projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

Zaplanowano rezerwę ogólną.

Na rok 2023 budżet jest zrównoważony.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin planuje wydatki majątkowe na przedsięwzięcia wieloletnie oraz określa limity wydatków majątkowych na lata 2023-2026.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin zajmie się realizacją trzech zadań Inwestycyjnych, objętych Promesami Wstępnymi Banku Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2026 z uwagi na:

I. Obniżenie kwot dofinansowania Inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych proporcjonalnie do złożonych ofert przez potencjalnych wykonawców, dla:

a) budowy kanalizacji sanitarnej w Paterku ul. Wyzwolenia gmina Nakło nad Notecią oraz odcinku Zamość - Tur - gmina Szubin, "Promesa" do kwoty 4 645 500,00 PLN, co stanowi 95,00% (umownej) wartości inwestycji. Kwota Promesy stanowi maksymalną kwotę dofinansowania, która może być wypłacona Beneficjentowi na jej podstawie.

b) budowy kanalizacji sanitarnej na odcinku Karnowo - Suchary, "Promesa" do kwoty 7 543 000,00 PLN, co stanowi 95,00% (umownej) wartości inwestycji. Kwota Promesy stanowi maksymalną kwotę dofinansowania, która może być wypłacona Beneficjentowi na jej podstawie.

c) budowy kolektora kanalizacji sanitarnej Wieszki - Janowo - Paterek gmina Nakło nad Notecią, "Promesa" do kwoty 2 484 300,00 PLN, co stanowi 95,00% (umownej) wartości inwestycji. Kwota Promesy stanowi maksymalną kwotę dofinansowania, która może być wypłacona Beneficjentowi na jej podstawie.

II. Terminy realizacji przedmiotów umów:

- a) rozpoczęcie wykonania zamówień - od dnia podpisania umowy,
- b) zakończenie wykonania zamówień - 28 i 30 miesięcy od dnia podpisania umów,
- c) ustalenia granicznej daty przekazania dokumentacji z stosownymi uzgodnieniami wymaganymi pozwoleniami - 15 miesięcy od daty podpisania umów.

III. Za datę wykonania przedmiotów umów uważa się faktyczną datę zakończenia robót objętych umowami, wraz z uporządkowaniem terenu budowy i terenów przyległych, stwierdzoną przez kierownika budowy i potwierdzoną pisemnie przez Inspektora Nadzoru. Powyższe skutkuje zmniejszeniem na lata 2024-2025 dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, o kwotę 301 988,31 zł oraz zmniejszeniem na lata 2024-2025 wydatków majątkowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, o kwotę 301 988,31 zł

Rada Miejska w Nakle nad Notecią Uchwałą Nr LXX/1335/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 roku

zabezpieczyła środki z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią, objętych Wstępną Promesą Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład:

Program Inwestycji Strategicznych.

Związek Gmin Kcynia Nakło Szubin dostosowuje plan dochodów majątkowych i wydatków majątkowych, zgodnie z planowanym harmonogramem realizacji prac dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Zwiększeniu ulega wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych o kwotę 21 948,12 zł do poziomu 51 948,12 zł

Plan dochodów majątkowych po zmianie stanowi kwotę 301 338,12 zł

Zwiększa się plan wydatków majątkowych z poziomu 279 390,00 zł do wysokości 301 338,12 zł

Planowane daty zakończenia inwestycji przypadają na koniec roku 2025.