

UCHWAŁA NR XIV/55/2021
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN "CZyste MIASTO, CZYSTA GMINA"

z dnia 14 grudnia 2021 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”
na lata 2022 – 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2021r., poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228 ust.1, 229, 230 ust.6, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021r., poz. 305 ze zm.), rozporządzenia MF z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. 2021r., poz. 83) oraz § 8 pkt 2 statutu Związku (t.j. Dz. Urzędowy Woj. Wielkopolskiego z dnia 9 listopada 2021 roku, poz. 8287), uchwala się co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2022 – 2025 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Deficyt w latach 2022 i 2023 sfinansowany zostanie z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” do zaciągnięcia zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i których płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2. Upoważnia się Zarząd Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.”

§ 4. Traci moc uchwała Nr X/42/2021 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto Czysta Gmina” z dnia 9 marca 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2021– 2024 ze zm.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Komunalnego Gmin
"Czyste Miasto, Czysta Gmina"

Krystian Kinastowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2021r., poz. 1372 ze zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021r., poz. 305 ze zm.) - wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 2022-2025 uchwała Zgromadzenie Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Wieloletnia prognoza finansowa 2022-2025

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 7-letniej

(w złotych)

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
1	Dochody ogółem	86 020 322,62	98 213 064,00	59 290 144,00	65 173 044,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	64 678 600,00	69 233 045,00	59 290 144,00	65 173 044,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	182 800,00	200 616,00	142 000,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	64 495 800,00	69 032 429,00	59 148 144,00	65 173 044,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	21 341 722,62	28 980 019,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	21 341 722,62	28 980 019,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	111 952 825,40	110 912 987,00	59 290 144,00	65 173 044,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	60 390 076,00	63 656 312,00	51 376 366,00	55 791 044,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 210 000,00	17 139 098,00	18 846 221,00	20 723 682,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	51 562 749,40	47 256 675,02	7 913 778,00	9 382 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	51 562 749,40	47 256 675,02	7 913 778,00	9 382 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-25 932 502,78	-12 699 923,02	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	25 932 502,78	12 699 923,02	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	25 932 502,78	12 699 923,02	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	25 932 502,78	12 699 923,02	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	X	X	X
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	X	X	X
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	X	X	X
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 288 524,00	5 576 733,00	7 913 778,00	9 382 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	30 221 026,78	18 276 656,02	7 913 778,00	9 382 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X
8.1	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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,68%	8,12%	13,38%	14,40%

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
8.3	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)	24,01%	21,48%	17,99%	15,96%
8.3.1	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)	25,19%	22,65%	19,17%	17,13%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	40 800,00	58 616,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	40 800,00	58 616,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	40 800,00	58 616,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	21 341 722,62	28 980 019,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	21 341 722,62	28 980 019,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 341 722,62	28 980 019,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	60 000,00	86 200,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	60 000,00	86 200,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	40 800,00	58 616,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	31 513 886,20	42 756 675,02	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	31 513 886,20	42 756 675,02	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	21 341 722,62	28 980 019,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	X	X	X	X
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	37 977 749,40	47 342 875,02	481 035,98	539 000,00
10.1.1	bieżące	220 000,00	86 200,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	37 757 749,40	47 256 675,02	481 035,98	539 000,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	X	X	X
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XIV/55/2021
Związku Komunalnego Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"
z dnia 14 grudnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				118 394 754,21	37 977 749,40	47 342 875,02	481 035,98	539 000,00	21 884 987,81
1.a	- wydatki bieżące				1 269 150,00	220 000,00	86 200,00	0,00	0,00	262 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				117 125 604,21	37 757 749,40	47 256 675,02	481 035,98	539 000,00	21 622 787,81
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:				105 476 920,71	31 573 886,20	42 842 875,02	0,00	0,00	10 011 078,63
1.1.1	- wydatki bieżące				269 150,00	60 000,00	86 200,00	0,00	0,00	146 200,00
1.1.1.1	Działania edukacyjno-informacyjne - Działania edukacyjno-informacyjne na terenie Związku	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2018	2023	269 150,00	60 000,00	86 200,00	0,00	0,00	146 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				105 207 770,71	31 513 886,20	42 756 675,02	0,00	0,00	9 864 878,63
1.1.2.1	Zaprojektowanie i budowa wiaty i boksów magazynowych w ZUOK Orli Staw - Zwiększenie powierzchni do magazynowania surowców wtórnych	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2017	2023	2 154 210,58	0,00	1 475 895,44	0,00	0,00	166 523,72
1.1.2.2	Zaprojektowanie i budowa instalacji fermentacji w ZUOK Orli Staw - przetworzenie selektywnie zebranych odpadów ulegających biodegradacji	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2017	2023	70 374 104,80	18 212 251,20	41 280 779,58	0,00	0,00	6 593 896,89
1.1.2.3	Modernizacja linii sortowania odpadów w ZUOK Orli Staw - Zwiększenie poziomu odzysku odpadów surowcowych	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2016	2022	28 733 979,22	10 331 635,00	0,00	0,00	0,00	134 458,02
1.1.2.4	Dostawa maszyn i sprzętu do ZUOK Orli Staw - Zwiększenie zdolności produkcyjnych ZUOK	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2019	2022	3 945 476,11	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	2 970 000,00
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				12 917 833,50	6 403 863,20	4 500 000,00	481 035,98	539 000,00	11 873 909,18
1.3.1	- wydatki bieżące				1 000 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00
1.3.1.1	Usługa ubezpieczenia komunikacyjnego, majątkowego oraz odpowiedzialności cywilnej ZKG - Zabezpieczenie majątku na wypadek zdarzeń losowych	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2020	2022	1 000 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 917 833,50	6 243 863,20	4 500 000,00	481 035,98	539 000,00	11 757 909,18
1.3.2.1	Zaprojektowanie i budowa linii do produkcji paliwa alternatywnego RDF z wstępnie przygotowanej frakcji odpadów komunalnych w ZUOK "Orli Staw" - Zwiększenie poziomu odzysku odpadów z jednoczesnym ograniczeniem strumienia odpadów kierowanego do składowania	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2012	2025	540 000,00	0,00	0,00	0,00	539 000,00	539 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej Związku - budowa zakładowego systemu oczyszczania ścieków w ZUOK "Orli Staw" - Oczyszczanie ścieków powstałych na terenie ZUOK "Orli Staw"	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2017	2023	6 000 000,00	3 442 710,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 941 710,00
1.3.2.3	Budowa Stacji Przeladunkowej Odpadów Kalisz - Zwiększenie strumienia odpadów	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2017	2024	500 000,00	0,00	0,00	481 035,98	0,00	481 035,98
1.3.2.4	Zaprojektowanie i budowa systemu gaszenia pożaru w budynku sortowni - zwiększenie bezpieczeństwa pożarowego w strefie przyjęcia hali sortowni	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2017	2023	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Zaprojektowanie i budowa schodów terenowych na kwaterę nr 1 składowiska odpadów - Wejście na kwaterę nr 1 składowiska odpadów	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2017	2022	97 833,50	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci wewnętrzzakładowych ZUOK Orli Staw. - Zwiększenie funkcjonalności ZUOK Orli Staw.	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2020	2023	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	Zaprojektowanie i budowa powierzchni magazynowych wraz z obiektami i infrastrukturą towarzyszącą w ZUOK Orli Staw - Zwiększenie powierzchni magazynowych w ZUOK Orli Staw	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2021	2023	3 000 000,00	1 704 825,60	1 250 000,00	0,00	0,00	2 949 835,60
1.3.2.8	Zaprojektowanie i rozbudowa budynku administracyjnego w SPO Sieradz - poprawa warunków socjalnych pracowników	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2021	2022	280 000,00	256 327,60	0,00	0,00	0,00	256 327,60

Objaśnienia przyjętych wartości

do wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2022– 2025

Do opracowania **wieloletniej prognozy finansowej Związku** wykorzystano założenia makroekonomiczne, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach w Związku.

I. Założenia makroekonomiczne na lata 2022-2025

Tabela nr 1

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomiczne w latach 2022 - 2025

Wyszczególnienie	jedn.	2022	2023	2024	2024
PKB w ujęciu realnym	%	104,6	103,7	103,5	103,5
Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja)	%	103,3	103,0	102,7	102,5
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	5 922,00	6 307,00	6 700,00	7 111,00
Dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	%	106,7	106,5	106,2	106,1
Kurs walutowy -PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,54	4,54	4,54	4,54

Wskaźniki ekonomiczne przyjęte do szacowania dochodów i wydatków bieżących przedstawiono w tabeli nr 2.

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Inflacja	3,3%	3,0%	2,7%	2,5%
Wynagrodzenia – wzrost ponad poziom inflacji	8,1%	7,0%	7,3%	7,5%
Paliwa i energia – wzrost ponad poziom inflacji	1,7%	27,0%	2,3%	2,5%

II. Szczegółowe objaśnienia dotyczące załącznika nr 1 do uchwały

Załącznik nr 1 opracowany został przy wykorzystaniu Programu BeSTi@ zarządzanie budżetami jednostek samorządu terytorialnego.

1. Dochody bieżące

Planowane dochody bieżące (**załącznik nr 1, wiersz 1.1**), szczegóły w załączniku Nr 1 do Objaśnień przyjętych wartości.

W obliczeniach dochodów bieżących przyjęto ostrożne założenie, że ilość odpadów dostarczanych do ZUOK będzie stopniowo wzrastać i w roku 2025 osiągnie około 124,1 tys. ton. Wzrost dochodów z tytułu sprzedaży wyrobów (wysegregowanych surowców wtórnych) w latach 2023 do 2025 ostrożnie założono na poziomie inflacji.

Wiersz 9.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wiersz 9.1.1 - 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,

Wiersz 9.1.1.1 - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

- w 2022 roku	40.800,00 zł,
- w 2023 roku	58.616,00 zł.

Planowane dochody bieżące z tytułu dotacji przeznaczonych na wydatki bieżące to kwoty wynikające z podpisanej w dniu 23 października 2018 roku umowy z NFOŚiGW w Warszawie o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-0017/17 projektu „Modernizacja ZUOK Orli Staw jako Regionalnego Centrum Recyklingu” w ramach działania 2.2 oś priorytetowa II Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, harmonogram płatności (zał. Nr 4 do umowy po zmianie).

Przedsięwzięcie „Działania edukacyjno-informacyjne” zostało ujęte w Zał. Nr 2 do WPF 2020-2023 (wiersz 1.1.1.1.). W roku 2022 planowany jest wpływ **40.800,00** zł tj. 68% od planowanych wydatków kwalifikowanych roku 2022 tj. od kwoty 60.000,00 zł.

2. Dochody majątkowe

Wiersz 1.2 Dochody majątkowe, w tym:

Wiersz 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Wiersz 9.2 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wiersz 9.2.1.1 - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy :

- w 2022 roku	21.341.722,62 zł,
- w 2023 roku	28.980.019,00 zł.

Planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje to kwoty wynikające z podpisanej w dniu 23 października 2018 roku umowy z NFOŚiGW w Warszawie o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-0017/17 projektu „Modernizacja ZUOK Orli Staw jako Regionalnego Centrum Recyklingu” w ramach działania 2.2 oś priorytetowa II Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

Według harmonogramu realizacji projektu (zał. nr 3 do umowy po zmianie) wydatki kwalifikowane bieżące i majątkowe realizowane wg zadań w latach 2014-2023 na kwotę **117.199.018,71 zł**, przyznana dotacja ogółem to **68%** w/w wydatków kwalifikowanych w wysokości **79.695.332,72 zł**.

W roku 2022 planowany jest wpływ **21.341.722,62** zł tj. 68% od planowanych wydatków majątkowych kwalifikowanych na przedsięwzięcia zrealizowane w 2021 roku tj. od kwoty 31.384.886,20zł, zgodnie z harmonogramem płatności (zał. Nr 4 do umowy po zmianie).

3. Wydatki bieżące

Prognozowane wartości wydatków bieżących (załącznik nr 1, wiersz 2.1), szczegóły w załączniku Nr 2 do objaśnień przyjętych wartości.

Dla prognozy wydatków bieżących na lata 2022-2024 punktem wyjścia jest plan finansowy na rok 2022.

W wyliczeniach uwzględniono wskaźniki dotyczące zmian cen i kosztów:

- wskaźnik wzrostu cen i usług (potocznie inflacja),
- wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia,
- wskaźniki wzrostu poszczególnych pozycji kosztów operacyjnych, takich jak: wynagrodzenia z narzutami, zużycie materiałów, zużycie energii elektrycznej, usługi obce, podatki i opłaty.

W zakresie wydatków bieżących wynikających z eksploatacji istniejącej infrastruktury założono, że większość wydatków będzie rosła w tempie inflacji.

Wzrost przekraczający poziom inflacji założono dla:

- cen energii elektrycznej, oleju napędowego i opałowego, usług remontowych, części zamiennych, usług wywozu ścieków i odcieków i materiałów eksploatacyjnych, usługi zagospodarowania odpadów,
- opłata za korzystanie ze środowiska zgodnie z objaśnieniem nr 2) do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 2017r. w sprawie jednostkowych stawek opłat za korzystanie ze środowiska (Dz.U. 2017, poz.2490), Obwieszczeniem Ministra Klimatu z dnia 9 września 2020 r. w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2021 (M.P. 2020, poz.961) oraz Obwieszczeniem Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 11 października 2021 r. w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2022 (M.P. 2021, poz.960),
- opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej i leśnej prognozowana zgodnie z ustawą z dnia 3 lutego 1995 r. o ochronie gruntów rolnych i leśnych (t.j. Dz.U. z 2021r. poz.1326).

Wydatki bieżące znajdują pokrycie w 3 podstawowych źródłach dochodów bieżących:

- dochód ze sprzedaży usług (odbiór odpadów do przetworzenia),
- dochód ze sprzedaży wyrobów (surowców wtórnych),
- dochód z podatku Vat.

wiersz 9.3 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (Wiersz 1.1.1.1–zał. Nr 2 do WPF „Działania edukacyjno-informacyjne”):

- w 2022 roku	60.000,00 zł,
- w 2023 roku	86.200,00 zł.

wiersz 9.3.1.1 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy:

- w 2022 roku	40.800,00 zł,
- w 2023 roku	58.616,00 zł.

W dniu 23 października 2018 roku podpisano umowę z NFOŚiGW w Warszawie o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-0017/17 projektu „Modernizacja ZUOK Orli Staw jako Regionalnego Centrum Recyklingu” w ramach działania 2.2 oś priorytetowa II Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

Wydatki kwalifikowane bieżące na przedsięwzięcia realizowane zgodnie z harmonogramem realizacji projektu (zał. nr 3 do umowy po zmianie).

4. Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe **załącznik nr 1, wiersz 2.2.**

- w 2022 roku 51.562.749,40 zł,
- w 2023 roku 47.256.675,02 zł,
- w 2024 roku 7.913.778,00 zł,
- w 2025 roku 9.382.000,00 zł.

wiersz 9.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (**wiersz 1.1.2 –zał. Nr 2 do WPF**) :

- w 2022 roku 31.513.886,20 zł,
- w 2023 roku 42.756.675,02 zł.

wiersz 9.4.1.1 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy –zgodnie z podpisaną umową tj. 68% wydatków kwalifikowanych :

- w 2022 roku 21.341.722,62 zł,
- w 2023 roku 28.980.019,00 zł.

W dniu 23 października 2018 roku podpisano umowę z NFOŚiGW w Warszawie o dofinansowanie nr POIS.02.02.00-00-0017/17 projektu „Modernizacja ZUOK Orli Staw jako Regionalnego Centrum Recyklingu” w ramach działania 2.2 oś priorytetowa II Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Wydatki kwalifikowane majątkowe na przedsięwzięcia realizowane zgodnie z harmonogramem realizacji projektu (zał. nr 3 do umowy po zmianie).

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przedstawione w **załączniku nr 2** do uchwały. Pozostałe wydatki i zakupy inwestycyjne przewidziano do realizacji w jednym roku budżetowym.

5. Przychody

Planowane przychody budżetu **załącznik nr 1, wiersz 4.**

Planowane przychody to:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (**wiersz 4.2**), z tego:
 - w 2022 roku w wysokości 25.932.502,78 zł;
 - w 2023 roku w wysokości 12.699.923,02 zł.

6. Deficyt /Nadwyżka

Planowany wynik budżetu **załącznik nr 1, wiersz 3.**

Deficyt w roku 2022, 2023 sfinansowany zostanie przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, Na dzień 30.09.2021r. nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynosi 48.670.807,70 zł (wg sprawozdania Rb-NDS).

7. Informacja o relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy.

Relacja wyliczona zgodnie z art. 242 ufp jest zachowana i przedstawiona została w **wierszach 7.1 i 7.2 załącznika nr 1** do uchwały.

8. Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ufp .

Relacja wyliczona zgodnie z art. 243 ufp jest zachowana i przedstawiona została w **wierszach 8.1 do 8.4.1 załącznika nr 1** do uchwały.

III. Objasnienia dotyczące wieloletnich przedsięwzięć finansowych ujętych w załączniku nr 2 do uchwały

Wieloletnie przedsięwzięcia, wg załącznika Nr 2, to wydatki na zadania majątkowe i wydatki na zadania bieżące ujęte w budżecie na rok 2022 i lata następne, których realizacja jest konieczna dla prawidłowego funkcjonowania Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych.

W realizacji przedsięwzięć przyjętych w WPF 2021-2024, Załącznik Nr 2 do uchwały Nr X/42/2021 Zgromadzenia Związku z dnia 9 marca 2021r., po zmianach, wprowadzono zmiany w limitach wydatków: w roku 2023 zwiększono w limitach wydatków o 2.500.000,00 zł na przedsięwzięcie *(po zmianie nazwy)* „Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej Związku - budowa zakładowego systemu oczyszczania ścieków w ZUOK "Orli Staw"”; w roku 2024 zmniejszono limit wydatków o 539.000,00 zł do kwoty 481.035,98 zł; w roku 2025 zwiększono limit wydatków o 539.000,00 zł do kwoty 539.000,00 zł, w związku z przeniesieniem wydatków na realizację przedsięwzięcia „Zaprojektowanie i budowa linii do produkcji paliwa alternatywnego RDF z wstępnie przygotowanej frakcji odpadów komunalnych w ZUOK "Orli Staw"”.

Zmniejszenie łącznych nakładów finansowych **do kwoty 118 394 754,21 zł** wynika z zakończenia w roku 2021 przedsięwzięć: „Zaprojektowanie i budowa hali sortowni w ZUOK Orli Staw” i „Zaprojektowanie i rozbudowa energetycznej sieci zasilającej wraz z budową stacji transformatorowej (TR4) w ZUOK Orli Staw” oraz zwiększenia łącznych nakładów finansowych o 2.500.000,00 zł na przedsięwzięcie *(po zmianie nazwy)* „Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej Związku - budowa zakładowego systemu oczyszczania ścieków w ZUOK "Orli Staw"”

Pkt. 1.1 łączne nakłady na „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 2009r. o finansach publicznych (D.U. Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.)” **to 105.476.920,71 zł**, z tego:

Pkt. 1.1.1 - wydatki bieżące **269.150,00 zł** i limit zobowiązań **146 200,00 zł**.

Pkt. 1.1.2 - wydatki majątkowe **105.207.770,71 zł** i limit zobowiązań **9.864.878,63 zł**.

Wydatki na te przedsięwzięcia to wydatki niekwalifikowane i kwalifikowane zgodne z harmonogramem realizacji projektu podpisanej w dniu 23 października 2018 roku umowy z NFOŚiGW w Warszawie o dofinansowanie, nr POIS.02.02.00-00-0017/17 projektu „Modernizacja ZUOK Orli Staw jako Regionalnego Centrum Recyklingu” w ramach działania 2.2 oś priorytetowa II Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

Według harmonogramu realizacji projektu *(zał. nr 3 do umowy po zmianie)* wydatki kwalifikowane bieżące i majątkowe realizowane wg zadań w latach 2014-2023 na kwotę **117.199.018,71 zł**, przyznana dotacja ogółem to **68%** w/w wydatków kwalifikowanych w wysokości **79.695.332,72 zł**.

Pkt. 1.3 łączne nakłady „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe” **to 12.917.833,50 zł**, z tego:

- pkt 1.3.1 wydatki bieżące **1.000.000,00 zł** i limit zobowiązań **116.000,00 zł**;

- pkt 1.3.2 wydatki majątkowe **11.917.833,50 zł** i limit zobowiązań **11.757.909,18 zł**.

Prognoza dochodów bieżących

Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”

(w złotych)

Dział Rozdział	§	Wyszczególnienie	PROGNOZA 2022	PROGNOZA 2023	PROGNOZA 2024	PROGNOZA 2025
		Wskaźnik wzrostu strumienia odpadów	1,15	1,01	1,01	1,01
		<i>Wzrost cen razem o wskaźnik inflacji plus dodatkowy wzrost</i>	1,10	1,10	1,10	1,10
900 90026	0830	Wpływy z usług	39 655 000	44 056 705	48 946 999	54 380 116
		<i>Cena średnia za 1 tonę odpadów w zł</i>	<i>329,18</i>	<i>362,10</i>	<i>398,31</i>	<i>438,14</i>
		Strumień odpadów (w tonach)	120 465	121 670	122 886	124 115
900 90026	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	4 830 800	4 975 724	5 110 069	5 237 820
		Wpływy netto (§ 0830 + § 0840)	44 485 800	49 032 429	54 057 068	59 617 936
	0970	<i>Wpływy z różnych dochodów VAT 8%</i>	3 172 400	3 524 536	3 915 760	4 350 409
	0970	<i>Wpływy z różnych dochodów VAT 23%</i>	1 111 084	1 144 417	1 175 316	1 204 699
	0970	<i>Wpływy z różnych dochodów Zwrot Vat z Urz. Skarbowego</i>	15 716 516	15 331 047	0	0
900 90026	0970	Wpływy z różnych dochodów RAZEM	20 000 000	20 000 000	5 091 076	5 555 108
900 90026	2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	40 800	58 616	0	0
900 90026	2900	Wpływy z wpłat gmin i pow. na rzecz j.s.t. oraz zw. gmin lub zw. pow. na dofin. zadań bieżących	142 000	142 000	142 000	0
758 75814	0920	Pozostałe odsetki	10 000	0	0	0
Dochód bieżący RAZEM			64 678 600	69 233 045	59 290 144	65 173 044

Załącznik Nr 2
do Objaśnień przyjętych wartości

Prognoza wydatków bieżących
Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	PROGNOZA 2022	PROGNOZA 2023	PROGNOZA 2024	PROGNOZA 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
758	75818	4810	Rezerwy	250 000	300 000	300 000	300 000
900	90026	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	245 500	253 602	260 449	266 960
		3020-01	Zakup obuwia ,odzieży ochronnej i roboczej	200 000	206 600	212 178	217 483
		3020-02	Zakup napojów	35 000	36 155	37 131	38 059
		3020-03	Pozostałe wydatki (okulary kor. i poz.)	10 500	10 847	11 139	11 418
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 700 000	12 870 000	14 157 000	15 572 700
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	840 000	994 500	1 093 950	1 203 345
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	2 300 000	2 808 948	3 089 842	3 398 827
		4120	Składki na Fundusz Pracy	250 000	339 680	373 648	411 013
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	90 000	92 970	95 480	97 867
		4190	Nagrody konkursowe	14 000	14 462	14 852	15 224
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 168 200	3 391 170	3 630 126	3 887 845
		4210-01	Materiały eksploatacyjne	750 000	825 000	907 500	998 250
		4210-02	Części zamienne	650 000	715 000	786 500	865 150
		4210-03	Artykuły biurowe	15 000	15 495	15 913	16 311
		4210-04	Środki czystości	35 000	36 155	37 131	38 059
		4210-05	Wydawnictwa i książki	18 000	18 594	19 096	19 573
		4210-06	Materiały edukacji ekologicznej	37 500	38 738	39 783	40 778
		4210-07	Olej napędowy, gaz do wózków widłowych	1 399 400	1 469 370	1 542 839	1 619 980
		4210-08	Olej opałowy, gaz opałowy	48 800	51 240	53 802	56 492
		4210-09	Odczynniki laboratoryjne	2 500	2 583	2 652	2 719
		4210-10	Pozostałe środki trwałe	157 000	162 181	166 560	170 724
		4210-14	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	15 000	15 495	15 913	16 311

	4210-40	Pozostałe materiały	40 000	41 320	42 436	43 497
	4220	Zakup środków żywności	3 500	3 616	3 713	3 806
	4260	Zakup energii	2 357 500	3 064 750	3 217 988	3 378 887
	4270	Zakup usług remontowych	1 758 000	795 900	835 695	1 761 049
	4280	Zakup usług zdrowotnych	63 000	65 079	66 836	68 507
	4300	Zakup usług pozostałych	6 487 000	6 271 779	6 560 004	6 837 170
	4300-02	Usługi pocztowe	19 000	19 627	20 157	20 661
	4300-03	Usługi bankowe	10 000	10 330	10 609	10 874
	4300-04	Usługi informatyczne	60 000	61 980	63 653	65 245
	4300-05	Usługi deratyzacji	12 900	13 326	13 685	14 028
	4300-06	Usługi obsługi BHP	33 600	34 709	35 646	36 537
	4300-07	Usługi ochrony	615 000	635 295	652 448	668 759
	4300-08	Wywóz ścieków i odcieków	590 500	100 000	105 000	110 250
	4300-09	Usługa unieszkodliwiania odpadów problemowych	4 615 000	4 767 295	5 005 660	5 255 943
	4300-10	Usługi kampanii edukacyjnej	47 500	49 068	44 000	44 000
	4300-17	Usługi pralnicze	75 000	77 475	79 334	81 318
	4300-18	Przeglądy techniczne, rejestracje, legalizacje urzędzeń	100 000	110 000	105 000	115 000
	4300-19	usługi związane z zarządzaniem środowiskiem w oparciu o normę ISO 14001	12 000	12 000	35 000	15 000
	4300-20	Obsługa prawna	63 000	65 079	66 641	68 307
	4300-21	Usługi - dostęp do zasobów on-line	25 000	25 825	26 445	27 106
	4300-24	Monitoring kwatery nr 1	38 500	39 771	40 725	41 743
	4300-40	Usługi pozostałe (transportowe, reklamowe, drukarskie, kominiarskie i inne)	170 000	250 000	256 000	262 400
	4308	Zakup usług pozostałych (działania edukacyjno-informacyjne - 68 % dofinansowanie z FE)	40 800	58 616	0	0
	4309	Zakup usług pozostałych (działania edukacyjno-informacyjne - udział własny Związku)	19 200	27 584	0	0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	25 000	25 550	26 163	26 817
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000	1 022	1 047	1 073

	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	288 000	297 504	305 537	313 175
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pom. garażowe	4 000	4 132	4 244	4 350
	4410	Podróże służbowe krajowe	20 000	20 660	21 218	21 748
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	30 000	30 990	31 827	32 622
	4430	Różne opłaty i składki	8 672 000	10 053 609	10 325 056	9 885 191
	4430-01	Opłata za korzystanie ze środowiska	6 764 000	7 974 685	8 267 743	8 554 743
	4430-02	Opłata za wyłączenie gruntów z produkcji	1 180 000	1 200 000	300 000	300 000
	4430-03	Opłaty administracyjne i skarbowe	10 000	10 330	10 609	10 874
	4430-04	Opłaty drogowe	2 500	2 583	2 652	2 719
	4430-05	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	700 000	850 000	920 000	1 000 000
	4430-06	Składki członkowskie w Stowarzyszeniach	13 000	13 429	13 792	14 136
	4430-07	Pozostałe opłaty i składki	2 500	2 583	2 652	2 719
	4440	Odpisy na ZFŚS	290 000	299 570	307 658	315 350
	4480	Podatek od nieruchomości	1 230 000	1 317 390	2 108 243	2 160 949
	4490	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa (podatek akcyzowy)	16 700	17 251	17 717	18 160
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	37 000	38 221	39 253	40 234
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jst (Opłata za wieczyste użytkowanie SPO Sieradz)	5 676	5 676	5 676	5 676
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20 000 000	20 000 000	5 091 076	5 555 108
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	25 000	25 825	26 522	27 185
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	129 000	133 257	136 855	140 276
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30 000	33 000	36 300	39 930
Wydatki bieżące RAZEM			60 390 076	63 656 312	51 376 366	55 791 044