

UCHWAŁA NR XXIII/87/2023
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN "CZyste MIASTO, CZYSTA GMINA"

z dnia 11 grudnia 2023 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”
na lata 2024–2027**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15, art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 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. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), rozporządzenia MF z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. 2021 r., poz. 83) oraz § 8 pkt 2 Statutu Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” (t.j. Dz. Urzędowy Woj. Wielkopolskiego z dnia 9 listopada 2021 roku, poz. 8287), uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2024 – 2027 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 2024, 2025 i 2026 sfinansowany zostanie z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

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

§ 3. 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.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XVIII/74/2022 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto Czysta Gmina” z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2023– 2026 ze zm.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku

Krystian Kinastowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) - wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 2024-2027 uchwała Zgromadzenie Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku

Krystian Kinastowski

Wieloletnia prognoza finansowa 2024-2027

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 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027
1	Dochody ogółem	95 992 000,00	75 844 909,00	85 576 636,00	96 404 953,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	78 392 000,00	75 844 909,00	85 576 636,00	96 404 953,00
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	383 000,00	241 000,00	241 000,00	241 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	78 009 000,00	75 603 909,00	85 335 636,00	96 163 953,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	17 600 000,00	0,00	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	17 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	122 190 962,00	88 806 663,60	90 410 155,98	96 404 953,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	78 221 212,00	71 256 643,00	79 929 120,00	87 238 197,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 617 400,00	26 822 096,00	30 835 433,00	35 449 943,00
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:	43 969 750,00	17 550 020,60	10 481 035,98	9 166 756,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	43 969 750,00	17 550 020,60	10 481 035,98	9 166 756,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-26 198 962,00	-12 961 754,60	-4 833 519,98	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	26 318 962,00	12 961 754,60	4 833 519,98	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:	26 318 962,00	12 961 754,60	4 833 519,98	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	26 198 962,00	12 961 754,60	4 833 519,98	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	120 000,00	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	120 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	170 788,00	4 588 266,00	5 647 516,00	9 166 756,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	26 489 750,00	17 550 020,60	10 481 035,98	9 166 756,00
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%

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027
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)	0,22%	6,07%	6,62%	9,53%
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)	22,92%	19,00%	16,21%	13,52%
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)	24,36%	20,44%	17,65%	14,96%
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
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	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:	38 442 750,00	9 000 020,60	6 631 035,98	539 000,00
10.1.1	bieżące	3 970 000,00	1 450 000,00	1 150 000,00	0,00
10.1.2	majątkowe	34 472 750,00	7 550 020,60	5 481 035,98	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	X	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 XXIII/87/2023
Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"
z dnia 11 grudnia 2023 roku

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)				61 536 795,90	38 442 750,00	9 000 020,60	6 631 035,98	539 000,00	38 849 827,28
1.a	- wydatki bieżące				7 970 000,00	3 970 000,00	1 450 000,00	1 150 000,00	0,00	6 480 117,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 566 795,90	34 472 750,00	7 550 020,60	5 481 035,98	539 000,00	32 369 710,28
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				61 536 795,90	38 442 750,00	9 000 020,60	6 631 035,98	539 000,00	38 849 827,28
1.3.1	- wydatki bieżące				7 970 000,00	3 970 000,00	1 450 000,00	1 150 000,00	0,00	6 480 117,00
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"	2022	2024	2 270 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	830 117,00
1.3.1.2	Remont dachu budynku kompostowni - Przywrócenie stanu technicznego dachu.	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2022	2024	2 500 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00
1.3.1.3	Usługa ubezpieczenia komunikacyjnego, majątkowego oraz odpowiedzialności cywilnej ZKG - Zabezpieczenie majątku na wypadek zdarzeń losowych	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2024	2026	3 200 000,00	600 000,00	1 450 000,00	1 150 000,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 566 795,90	34 472 750,00	7 550 020,60	5 481 035,98	539 000,00	32 369 710,28
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	2027	540 000,00	0,00	0,00	0,00	539 000,00	539 000,00
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	2024	7 632 790,00	3 495 250,00	0,00	0,00	0,00	792 108,70
1.3.2.3	Budowa Stacji Przeladunkowej Odpadów Kalisz - Zwiększenie strumienia odpadów	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2017	2026	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	2025	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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						
1.3.2.5	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	2024	37 833,50	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci wewnętrzzakładowych ZUOK Orli Staw. - Zwiększenie funkcjonalności ZUOK Orli Staw.	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2020	2024	500 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
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	2025	3 000 000,00	900 000,00	2 050 020,60	0,00	0,00	2 925 065,60
1.3.2.8	Zaprojektowanie i rozbudowa budynku administracyjnego w SPO Sieradz - poprawa warunków socjalnych pracowników	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2021	2024	373 672,40	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.9	Modernizacja gospodarki odpadami ZKG- rozbudowa systemu energetycznego w celu wykorzystania zielonej energii oraz rozbudowa zaplecza tech.-adm. ZUOK Orli Staw - rozbudowa systemu energetycznego w celu wykorzystania zielonej energii oraz rozbudowa zaplecza tech.-adm.	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2023	2024	15 100 000,00	14 620 000,00	0,00	0,00	0,00	14 620 000,00
1.3.2.10	Dostawa i montaż przetrzucarki Biofix jako kluczowego elementu kompostowni w ZUOK „Orli Staw” wraz z realizacją niezbędnej infrastruktury technicznej - Modernizacja kompostowni	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2023	2024	14 782 500,00	14 107 500,00	0,00	0,00	0,00	1 282 500,00
1.3.2.11	Budowa kompostowni płytowej w ZUOK Orli Staw - Biologiczne przetwarzanie zwiększającego się strumienia selektywnie wydzielonych odpadów biodegradowalnych	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2024	2026	10 100 000,00	100 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	10 100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości

do wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2024– 2027

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 2024-2027

Tabela nr 1

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomiczne w latach 2024 - 2027						
Wyszczególnienie	jedn.	2024	2025	2026	2027	
PKB w ujęciu realnym	%	103,0	103,4	103,1	103,0	
Srednioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja)	%	106,6	104,1	103,1	102,5	
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	7 824,00	8 374,00	8 873,00	9 322,00	
Dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	%	109,8	107,0	106,0	105,1	
Kurs walutowy -PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,45	4,45	4,45	4,45	

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

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
Inflacja	6,6%	4,1%	3,1%	2,5%
Wynagrodzenia – wzrost ponad poziom inflacji	6,4%	10,9%	11,9%	12,5%
Paliwa, energia i materiały eksploatacyjne – wzrost średni ponad poziom inflacji	9,8%	5,9%	6,9%	7,5%
Części zamienne - wzrost ponad poziom inflacji	0,0%	15,9%	16,9%	17,5%

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 2027 osiągnie około 125,7 tys. ton. Wzrost dochodów z tytułu sprzedaży wyrobów (wysegregowanych surowców wtórnych) w latach 2024 do 2027 ostrożnie założono na poziomie inflacji.

2. Dochody majątkowe

Wiersz 1.2 Dochody majątkowe, w tym:

Wiersz 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

- w 2024 roku 17.600.000,00 zł.

W roku 2024 planowany jest wpływ **17.600.000,00** zł, z tego:

- 2.850.000,00 zł z tytułu otrzymania PROMESY dotyczącej dofinansowania inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych NR 01/2021/9348/PolskiŁad na realizację inwestycji: Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej Związku - budowa zakładowego systemu oczyszczania ścieków w ZUOK Orli Staw,
- 5.000.000,00 zł z tytułu otrzymania wstępnej PROMESY dotyczącej dofinansowania inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych NR Edycja2/2021/5571/PolskiŁad na realizację inwestycji: Dostawa i montaż przrzcarki Bofix jako kluczowego elementu kompostowni w ZUOK Orli Staw wraz z realizacją niezbędnej infrastruktury technicznej,
- 9.750.000,00 zł z tytułu otrzymania wstępnej PROMESY dotyczącej dofinansowania inwestycji z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych NR Edycja2/2021/5321/PolskiŁad na realizację inwestycji: Modernizacja gospodarki odpadami ZKG-rozbudowa systemu energetycznego w celu wykorzystania zielonej energii oraz rozbudowa zaplecza tech.-adm. ZUOK Orli Staw.

Związek wystąpił w 2021 roku z wnioskiem o dofinansowanie z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji: Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej Związku - budowa zakładowego systemu oczyszczania ścieków w ZUOK Orli Staw, poz. 1.3.2.2 z Wykazu przedsięwzięć do WPF 2024-2027 (*Zał. Nr 2 do uchwały*).

Związek otrzymał promesę na kwotę **5.700.000,00** zł.

Wpływ pierwszej transzy w kwocie **2.850.000,00** zaplanowano na rok 2023.

Związek wystąpił w 2022 roku z wnioskiem o dofinansowanie z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji:

- Dostawa i montaż przrzcarki Bofix jako kluczowego elementu kompostowni w ZUOK Orli Staw wraz z realizacją niezbędnej infrastruktury technicznej, poz. 1.3.2.10 z Wykazu przedsięwzięć do WPF 2024-2027 (*Zał. Nr 2 do uchwały*).

Związek otrzymał wstępną promesę na kwotę **5.000.000,00** zł,

- Modernizacja gospodarki odpadami ZKG - rozbudowa systemu energetycznego w celu wykorzystania zielonej energii oraz rozbudowa zaplecza tech.-adm. ZUOK Orli Staw, poz. 1.3.2.9 z Wykazu przedsięwzięć do WPF 2024-2027 (*Zał. Nr 2 do uchwały*).

Związek otrzymał wstępną promesę na kwotę **9.750.000,00** zł.

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 2025-2027 punktem wyjścia jest plan finansowy na rok 2024.

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 § 3, ust. 2 oraz 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 i Środowiska z dnia 7 października 2022 r. w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2023 (M.P. 2022, poz. 1009), oraz Obwieszczeniem Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 4 sierpnia 2023 r. w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2024 (M.P. 2023, poz. 914),
- 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 2022 r. poz. 2409 ze zm.).

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.

4. Wydatki majątkowe

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

- w 2024 roku	43.969.750,00 zł,
- w 2025 roku	17.550.020,60 zł,
- w 2026 roku	10.481.035,98 zł,
- w 2027 roku	9.166.756,00 zł.

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 2024 roku w wysokości 26.318.962,00 zł,
 - w 2025 roku w wysokości 12.961.754,60 zł,

- w 2025 roku w wysokości 4.833.519,98 zł.

6. Deficyt /Nadwyżka

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

Deficyt w roku 2024, 2025 i 2026 sfinansowany zostanie przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Na dzień 30.09.2023r. nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynosi 50.962.486,22 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 2024 i lata następne, których realizacja jest konieczna dla prawidłowego funkcjonowania Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych.

W realizacji przedsięwzięć przyjętych w WPF 2023-2026, Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVIII/74/2022 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” z dnia 20 grudnia 2022 roku po zmianach, wprowadzono zmniejszenie łącznych nakładów finansowych **do kwoty 61.536.795,90 zł** i limitu zobowiązań do **38.849.827,28 zł**, w związku z **zakończeniem w roku 2023** przedsięwzięć realizowanych w ramach podpisanej przez Związek z NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie w dniu 23.10.2018 r., umowy 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, oraz podpisaniem umowy na realizację przedsięwzięcia „Dostawa i montaż przetrucarki Biofix jako kluczowego elementu kompostowni w ZUOK „Orli Staw” wraz z realizacją niezbędnej infrastruktury technicznej”. Ponadto przeniesiono realizację przedsięwzięcia „Zaprojektowanie i budowa linii do produkcji paliwa alternatywnego RDF z wstępnie przygotowanej frakcji odpadów komunalnych w ZUOK "Orli Staw"”, w kwocie 539.000,00 zł, z 2025 na 2027 rok.

Pkt 1.3 łączne nakłady finansowe na „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe” **to 61.536.795,90 zł**, z tego:

- pkt 1.3.1 wydatki bieżące **7.970.000,00 zł** i limit zobowiązań **6.480.117,00 zł**;
- pkt 1.3.2 wydatki majątkowe **53.566.795,90 zł** i limit zobowiązań **32.369.710,28 zł**.

		Załącznik Nr 1 do Objasnień przyjętych wartości				
		Prognoza dochodów bieżących				
		Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”				
		(w złotych)				
Dział Rozdział	§	Wyszczególnienie	PROGNOZA 2024	PROGNOZA 2025	PROGNOZA 2026	PROGNOZA 2027
		Wskaźnik wzrostu strumienia odpadów	1,00	1,01	1,01	1,01
		<i>Wzrost cen razem o wskaźnik inflacji plus dodatkowy wzrost</i>	1,00	1,16	1,15	1,15
900 90026	0830	Wpływy z usług	49 919 000	58 535 519	68 048 126	78 694 255
		<i>Cena średnia za 1 tonę odpadów w zł</i>	409,17	475,05	546,78	626,06
		Strumień odpadów (w tonach)	122 000	123 220	124 452	125 697
900 90026	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	6 790 000	7 068 390	7 287 510	7 469 698
		Wpływy netto (§ 0830 + § 0840)	56 709 000	65 603 909	75 335 636	86 163 953
	0970	<i>Wpływy z różnych dochodów VAT 8%</i>	3 993 520	4 682 841	5 443 850	6 295 540
	0970	<i>Wpływy z różnych dochodów VAT 23%</i>	1 561 700	1 625 730	1 676 127	1 718 031
	0970	<i>Wpływy z różnych dochodów Zwrot Vat z Urz. Skarbowego</i>	14 444 780	3 691 429	2 880 023	1 986 429
900 90026	0970	Wpływy z różnych dochodów RAZEM	20 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
900 90026	2900	Wpływy z wpłat gmin i pow. na rzecz j.s.t. oraz zw. gmin lub zw. pow. na dofin. zadań bieżących	383 000	241 000	241 000	241 000
758 75814	0920	Pozostałe odsetki	1 300 000	0	0	0
Dochód bieżący RAZEM			78 392 000	75 844 909	85 576 636	96 404 953

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

				(w złotych)			
Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	PROGNOZA 2024	PROGNOZA 2025	PROGNOZA 2026	PROGNOZA 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
758	75818	4810	Rezerwy	700 000	500 000	500 000	500 000
900	90026	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	386 000	401 826	414 283	424 640
		3020-01	Zakup obuwia ,odzieży ochronnej i roboczej	330 000	343 530	354 179	363 034
		3020-02	Zakup napojów	40 000	41 640	42 931	44 004
		3020-03	Pozostałe wydatki (okulary kor. i poz.)	16 000	16 656	17 172	17 602
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 600 000	20 240 000	23 276 000	26 767 400
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 150 000	1 496 000	1 720 400	1 978 460
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 360 000	4 403 714	5 064 271	5 823 911
		4120	Składki na Fundusz Pracy	370 000	532 532	612 412	704 274
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	80 000	83 840	86 439	88 600
		4190	Nagrody konkursowe	16 000	16 768	17 288	17 720
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 445 600	6 057 424	6 785 309	7 595 899
		4210-01	Materiały eksploatacyjne	1 680 000	1 848 000	2 032 800	2 236 080
		4210-02	Części zamienne	1 050 000	1 260 000	1 512 000	1 814 400
		4210-03	Artykuły biurowe	23 000	23 943	24 685	25 302
		4210-04	Środki czystości	35 000	36 435	37 564	38 504
		4210-05	Wydawnictwa i książki	18 000	18 738	19 319	19 802
		4210-06	Materiały edukacji ekologicznej	39 000	40 599	41 858	42 904
		4210-07	Olej napędowy, gaz do wózków widłowych	1 966 000	2 162 600	2 378 860	2 616 746
		4210-08	Olej opałowy, gaz opałowy	110 000	121 000	133 100	146 410
		4210-09	Odczynniki laboratoryjne	16 100	16 760	17 280	17 712
		4210-10	Pozostałe środki trwałe	360 000	374 760	386 378	396 037
		4210-14	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	20 000	20 820	21 465	22 002
		4210-40	Pozostałe materiały	128 500	133 769	180 000	220 000
		4220	Zakup środków żywności	3 500	3 644	3 756	3 850
		4260	Zakup energii	2 310 000	2 541 000	2 795 100	3 074 610
		4270	Zakup usług remontowych	4 040 000	1 908 000	3 089 600	2 747 520
		4280	Zakup usług zdrowotnych	76 000	79 116	81 569	83 608
		4300	Zakup usług pozostałych	8 036 360	8 404 968	9 691 882	10 916 018
		4300-02	Usługi pocztowe	20 000	20 820	21 465	22 002
		4300-03	Usługi bankowe	10 000	10 410	10 733	11 001
		4300-04	Usługi informatyczne	98 000	102 018	105 181	107 810

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	PROGNOZA 2024	PROGNOZA 2025	PROGNOZA 2026	PROGNOZA 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
		4300-06	Usługi obsługi BHP	23 000	23 943	24 685	25 302
		4300-07	Usługi ochrony	700 000	728 700	751 290	770 072
		4300-08	Wywóz ścieków i odcieków	487 000	200 000	210 000	220 500
		4300-09	Usługa unieszkodliwiania odpadów problemowych	5 914 000	6 530 000	7 730 000	8 930 000
		4300-10	Usługi kampanii edukacyjnej	56 760	59 087	60 919	44 000
		4300-17	Usługi pralnicze	75 000	78 075	80 495	82 508
		4300-18	Przeglądy techniczne, rejestracje, legalizacje urzędzeń	230 000	210 000	241 500	220 500
		4300-19	usługi związane z zarządzaniem środowiskiem w oparciu o normę ISO 14001	18 800	19 571	20 177	36 000
		4300-20	Obsługa prawna	81 000	84 321	86 935	89 108
		4300-21	Usługi - dostęp do zasobów on-line	19 000	19 779	20 392	20 902
		4300-40	Usługi pozostałe (transportowe, reklamowe, drukarskie, kominiarskie i inne)	284 000	297 632	306 859	314 530
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	62 000	64 542	66 543	68 206
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000	1 000	1 000	1 000
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	478 500	425 904	431 900	442 020
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pom. garażowe	4 000	4 164	4 293	4 400
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000	20 820	21 465	22 002
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	30 000	31 230	32 198	33 003
		4430	Różne opłaty i składki	11 591 500	11 324 874	12 193 389	12 815 875
		4430-01	Opłata za korzystanie ze środowiska	7 673 000	9 583 595	10 311 140	10 832 820
		4430-02	Opłata za wyłączenie gruntów z produkcji	2 368 500	260 000	300 000	350 000
		4430-03	Opłaty administracyjne i skarbowe	5 000	5 240	5 402	5 538
		4430-04	Opłaty drogowe	2 000	2 096	2 161	2 215
		4430-05	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	1 520 000	1 450 000	1 550 000	1 600 000
		4430-06	Składki członkowskie w Stowarzyszeniach	20 000	20 820	21 465	22 002
		4430-07	Pozostałe opłaty i składki	3 000	3 123	3 220	3 300
		4440	Odpisy na ZFŚS	500 000	520 500	536 636	550 051
		4480	Podatek od nieruchomości	1 685 000	1 900 000	2 190 100	2 244 900
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	43 000	44 763	46 151	47 304
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst <i>(Opłata za wieczyste użytkowanie SPO Sieradz)</i>	11 352	13 281	15 210	15 210
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	20 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	35 000	36 435	37 564	38 504
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	129 000	134 289	138 452	141 913
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	57 400	66 010	75 912	87 298