

UCHWAŁA NR 149/2024
ZARZĄDU ZWIĄZKU KOMUNALNEGO GMIN "CZyste MIASTO, CZYSTA GMINA"

z dnia 12 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu uchwały Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”
na lata 2025–2028**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1, art. 73 ust. 1 i art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), § 12 ust. 1 pkt 1, § 13 ust. 1 i ust. 3 Statutu Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” (t.j. Dz. Urzędowy Woj. Wielkopolskiego z dnia 9 listopada 2021 roku, poz. 8287 ze zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2025 – 2028 w brzmieniu załącznika Nr 1 do uchwały.

§ 2. Projekt uchwały Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2025 – 2028 podlega przedłożeniu Zgromadzeniu Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku

Jan Adam Kłysz

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych – przygotowanie projektu uchwały Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2025 – 2028 jak również przedłożenie projektu wieloletniej prognozy finansowej Zgromadzeniu Związku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy – należy do wyłącznej kompetencji Zarządu Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Przewodniczący Zarządu
Związku

Jan Ad Kłysz

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 149/2024
Zarządu Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”
z dnia 12 listopada 2024 r.

PROJEKT

UCHWAŁA Nr .././20..

Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”

z dnia 20... roku

w sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2025– 2028

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 2024 r. poz. 1465 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 2024 r. poz. 1530 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 ze zm.), uchwała się co następuje:

- § 1 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2025 – 2028 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 2025, 2026, 2027 i 2028 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 XXIII/87/2023 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” z dnia 11 grudnia 2023 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2024– 2027 ze zm..
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

UZASADNIENIE

do uchwały Nr .../.../20..

Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”

z dnia 20.. roku

w sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2025 – 2028

Zgodnie z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) - wieloletnią prognozę finansową Związku na lata 2025-2028 uchwała Zgromadzenie Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Wieloletnia prognoza finansowa 2025-2028

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)

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
1	Dochody ogółem	89 533 700,00	77 569 103,00	86 101 427,00	95 468 907,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	79 783 700,00	77 569 103,00	86 101 427,00	95 468 907,00
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	241 000,00	241 000,00	241 000,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	79 542 700,00	77 328 103,00	85 860 427,00	95 468 907,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 750 000,00	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	9 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	120 552 851,60	85 437 697,98	86 960 131,00	102 003 112,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	78 048 931,00	75 756 662,00	81 421 131,00	88 703 112,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 583 000,00	27 907 878,00	30 697 710,00	33 766 887,00
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:	42 503 920,60	9 681 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	42 503 920,60	9 681 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-31 019 151,60	-7 868 594,98	-858 704,00	-6 534 205,00
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	31 139 151,60	7 868 594,98	858 704,00	6 534 205,00
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:	31 139 151,60	7 868 594,98	858 704,00	6 534 205,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	31 019 151,60	7 868 594,98	858 704,00	6 534 205,00
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 zaciągnięciem 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	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	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	x	x	x	x

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 734 769,00	1 812 441,00	4 680 296,00	6 765 795,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	32 873 920,60	9 681 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00
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)	2,18%	2,34%	5,45%	7,09%
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)	23,59%	20,24%	16,94%	13,76%
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)	23,59%	20,24%	16,94%	13,76%
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 powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-6 uoip, 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:	36 042 920,60	10 831 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00
10.1.1	bieżące	4 050 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	31 992 920,60	9 681 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00
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 .../.../20...
Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"
z dnia 20... roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				68 514 605,90	36 042 920,60	10 831 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00	44 164 088,63
1.a	- wydatki bieżące				6 153 100,00	4 050 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	1 322 784,44
1.b	- wydatki majątkowe				62 361 505,90	31 992 920,60	9 681 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00	42 841 294,19
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				68 514 605,90	36 042 920,60	10 831 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00	44 164 088,63
1.3.1	- wydatki bieżące				6 153 100,00	4 050 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	1 322 784,44
1.3.1.1	Remont dachu budynku kompostowni - Przywrócenie stanu technicznego dachu.	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2022	2025	2 953 100,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 322 784,44
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 361 505,90	31 992 920,60	9 681 035,98	5 539 000,00	13 300 000,00	42 841 294,19
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	539 000,00	0,00	539 000,00
1.3.2.2	Budowa Stacji Przeladunkowej Odpadów Kalisz - Zwiększenie strumienia odpadów	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2017	2026	500 000,00	0,00	481 035,98	0,00	0,00	481 035,98
1.3.2.3	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	2026	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	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	2025	37 833,50	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci wewnętrzzakładowych ZUOK Orli Staw. - Zwiększenie funkcjonalności ZUOK Orli Staw.	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2020	2025	500 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Zaprojektowanie i budowa powierzchni magazynowych wraz z obiektami i infrastrukturą towarzyszącą w ZUOK Orił Staw - Zwiększenie powierzchni magazynowych w ZUOK Orił Staw	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2021	2025	3 000 000,00	2 950 020,60	0,00	0,00	0,00	2 925 065,60
1.3.2.7	Zaprojektowanie i rozbudowa budynku administracyjnego w SPO Sieradz - poprawa warunków socjalnych pracowników	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2021	2025	1 263 672,40	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.8	Modernizacja gospodarki odpadami ZKG- rozbudowa systemu energetycznego w celu wykorzystania zielonej energii oraz rozbudowa zaplecza tech.-adm. ZUOK Orił Staw - rozbudowa systemu energetycznego w celu wykorzystania zielonej energii oraz rozbudowa zaplecza tech.-adm.	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2023	2025	20 649 000,00	19 222 900,00	0,00	0,00	0,00	1 616 192,61
1.3.2.9	Budowa kompostowni płytowej w ZUOK Orił Staw - Biologiczne przetwarzanie zwiększającego się strumienia selektywnie wydzielonych odpadów biodegradowalnych	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2024	2026	15 020 000,00	6 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00
1.3.2.10	Budowa instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii w ZUOK Orił Staw - Zwiększenie samowystarczalności energetycznej ZUOK Orił Staw	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2023	2025	816 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	Wykonanie zadania części magazynowych w ZUOK Orił Staw - Zabezpieczenie odpadów zielonych przed niekorzystnymi warunkami atmosferycznymi	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2023	2025	535 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.12	Zaprojektowanie i budowa kwatery III składowiska odpadów innych niż niebezpieczne w ZUOK Orił Staw - Deponowanie odpadów dopuszczonych do składowania	Związek Komunalny Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina"	2026	2028	18 500 000,00	0,00	200 000,00	5 000 000,00	13 300 000,00	18 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości

do wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2025– 2028

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 2025-2028

Tabela nr 1

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomiczne w latach 2025 - 2028

Wyszczególnienie	jedn.	2025	2026	2027	2028
PKB w ujęciu realnym	%	103,9	103,5	103,1	103,0
Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja)	%	105,0	103,1	102,6	102,5
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	PLN	8 673,00	9 218,00	9 748,00	10 269,00
Dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	%	107,1	106,3	105,8	105,3
Kurs walutowy -PLN/EUR (średni w roku)	PLN	4,29	4,29	4,29	4,29

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

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Inflacja	5,0%	3,1%	2,6%	2,5%
Wynagrodzenia – wzrost ponad poziom inflacji	3,5%	6,9%	7,4%	7,5%
Paliwa, energia i materiały eksploatacyjne – wzrost średni ponad poziom inflacji	2,1%	9,4%	9,9%	10,0%
Części zamienne - wzrost ponad poziom inflacji	0,2%	44,4%	29,6%	21,9%

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 iż, z powodu wejścia w życie systemu kaucyjnego ilość odpadów dostarczanych do ZUOK w 2025 roku w stosunku do prognozy wykonania 2024 roku spadnie z 122 tys. ton do 119 tys. ton. W następnych latach założono niewielki wzrost strumienia i w roku 2028 osiągnie około 122,6 tys. ton. Dla prognozy dochodów z tytułu sprzedaży wyrobów (wysegregowanych surowców wtórnych) w roku 2025 w stosunku do planu na rok 2024 również założono spadek z tego samego powodu tj. wejścia w życie systemu kaucyjnego. W latach 2026 do 2028 ostrożnie założono wzrost 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 2025 roku 9.750.000,00 zł.

W roku 2025 planowany jest wpływ 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.

Poz. 1.3.2.8 z Wykazu przedsięwzięć do WPF 2025-2028 (Zał. Nr 2 do uchwały).

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 2026-2028 punktem wyjścia jest plan finansowy na rok 2025.

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 4 sierpnia 2023 r. w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2024 (M.P. 2023, poz. 914), Obwieszczeniem Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 28 lipca 2024 r. w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2025 (M.P. 2024, poz. 794) oraz art. 291 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U. z 2024r., poz. 54 ze zm.),

- 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 2024 r. poz. 82 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 2025 roku	42.503.920,60 zł,
- w 2026 roku	9.681.035,98 zł,
- w 2027 roku	5.539.000,00 zł,
- w 2028 roku	13.300.000,00 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 2025 roku w wysokości 31.139.151,60 zł,
 - w 2026 roku w wysokości 7.868.594,98 zł,
 - w 2027 roku w wysokości 858.704,00 zł,
 - w 2028 roku w wysokości 6.534.205,00 zł.

6. Deficyt /Nadwyżka

Planowany wynik budżetu załącznik nr 1, wiersz 3.

Deficyt w roku 2025, 2026, 2027 i 2028 sfinansowany zostanie przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Na dzień 30.09.2024r. nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynosi 61.593.709,62 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 2025 i lata następne, których realizacja jest konieczna dla prawidłowego funkcjonowania Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych.

W realizacji przedsięwzięć przyjętych w WPF 2024-2027, Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIII/87/2023 Zgromadzenia Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” z dnia 11 grudnia 2023 roku po zmianach, wprowadzono zmniejszenie łącznych nakładów finansowych do kwoty 68.514.605,90 zł i zwiększenie limitu zobowiązań do 44.164.088,63 zł, w związku z zakończeniem przedsięwzięć realizowanych do 31.12.2024 r., podpisaniem umów oraz dodano nowe przedsięwzięcie „Zaprojektowanie i budowa kwatery III składowiska odpadów innych niż niebezpieczne w ZUOK Orli Staw”.

Pkt 1.3 łączne nakłady finansowe na „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe” to 68.514.605,90 zł, z tego:

- pkt 1.3.1 wydatki bieżące 6.153.100,00 zł i limit zobowiązań 1.322.794,44 zł;
- pkt 1.3.2 wydatki majątkowe 62.361.505,90 zł i limit zobowiązań 42.841.294,19 zł.

W ramach wydatków bieżących ujętych w pkt 1.3.1. „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

-zmniejszono łączne nakłady finansowe o 1.546.900,00 zł a limit zobowiązań o 4.450.000,00 zł, na przedsięwzięcie „Remont dachu budynku kompostowni” w związku z podpisaniem umowy;

- zmniejszono limit zobowiązań o 1.877.205,56 zł na przedsięwzięcie „Usługa ubezpieczenia komunikacyjnego, majątkowego oraz odpowiedzialności cywilnej ZKG” w związku z podpisaniem umowy.

W ramach wydatków majątkowych ujętych w pkt 1.3.2 „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe”:

-zwiększono łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań o 890.000,00 zł na przedsięwzięcie „Zaprojektowanie i rozbudowa budynku administracyjnego w SPO Sieradz”.

-zmniejszono limit zobowiązań o 18.603.807,39 zł na przedsięwzięcie „Modernizacja gospodarki odpadami ZKG - rozbudowa systemu energetycznego w celu wykorzystania zielonej energii oraz rozbudowa zaplecza tech.-adm. ZUOK Orli Staw”, w związku z podpisaniem umowy;

-zwiększono łączne nakłady finansowe o 4.920.000,00 zł a limit zobowiązań o 4.900.000,00 zł na przedsięwzięcie „Budowa kompostowni płytowej w ZUOK Orli Staw”;

-zwiększono łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań o 18.500 000,00 zł na nowe przedsięwzięcie „Zaprojektowanie i budowa kwatery III składowiska odpadów innych niż niebezpieczne w ZUOK Orli Staw”.

Zmiany dla przedsięwzięć: „Remont dachu budynku kompostowni”, „Usługa ubezpieczenia komunikacyjnego, majątkowego oraz odpowiedzialności cywilnej ZKG”, „Zaprojektowanie i rozbudowa budynku administracyjnego w SPO Sieradz”, „Modernizacja gospodarki odpadami ZKG - rozbudowa systemu energetycznego w celu wykorzystania zielonej energii oraz rozbudowa zaplecza tech.-adm. ZUOK Orli Staw” i „Budowa kompostowni płytowej w ZUOK Orli Staw”, zostaną ujęte w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do Uchwały Zgromadzenia w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Związku Komunalnego Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na lata 2024– 2027, planowanej na 19.11.2024 r.

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

(w złotych)

Dział Rozdział	§	Wyszczególnienie	PROGNOZA 2025	PROGNOZA 2026	PROGNOZA 2027	PROGNOZA 2028
		Wskaźnik wzrostu strumienia odpadów	0,98	1,01	1,01	1,01
		Wzrost cen razem o wskaźnik inflacji plus dodatkowy wzrost	1,10	1,13	1,13	1,13
900 90026	0830	Wpływy z usług	53 360 700	60 954 461	69 321 071	78 766 066
		Cena średnia za 1 tonę odpadów w zł	448,41	507,15	571,05	642,43
		Strumień odpadów (w tonach)	119 000	120 190	121 392	122 606
900 90026	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	6 182 000	6 373 642	6 539 357	6 702 841
		Wpływy netto (§ 0830 + § 0840)	59 542 700	67 328 103	75 860 427	85 468 907
	0970	Wpływy z różnych dochodów VAT 8%	4 268 856	4 876 357	5 545 686	6 301 285
	0970	Wpływy z różnych dochodów VAT 23%	1 421 860	1 465 938	1 504 052	1 541 653
	0970	Wpływy z różnych dochodów Zwrot Vat z Urz. Skarbowego	12 309 284	3 657 705	2 950 262	2 157 061
900 90026	0970	Wpływy z różnych dochodów RAZEM	18 000 000	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	241 000	241 000	241 000	0
758 75814	0920	Pozostałe odsetki	2 000 000	0	0	0
Dochód bieżący RAZEM			79 783 700	77 569 103	86 101 427	95 468 907

Załącznik Nr 2
do Objaśnień przyjętych wartości

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

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	PROGNOZA 2025	PROGNOZA 2026	PROGNOZA 2027	PROGNOZA 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
758	75818	4810	Rezerwy	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
900	90026	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	400 000	412 400	423 122	433 700
		3020-01	Zakup obuwia ,odzieży ochronnej i roboczej	310 000	319 610	327 920	336 118
		3020-02	Zakup napojów	69 000	71 139	72 989	74 813
		3020-03	Pozostałe wydatki (okulary kor. i poz.)	21 000	21 651	22 214	22 769
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 100 000	21 010 000	23 111 000	25 422 100
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 300 000	1 623 500	1 785 850	1 964 435
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 650 000	4 585 547	5 044 102	5 548 512
		4120	Składki na Fundusz Pracy	410 000	554 521	609 973	670 970
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	60 000	61 860	63 468	65 055
		4190	Nagrody konkursowe	17 000	17 527	17 983	18 432
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 337 500	6 241 038	7 177 703	8 206 047
		4210-01	Materiały eksploatacyjne	1 800 000	1 980 000	2 178 000	2 395 800
		4210-02	Części zamienne	1 105 000	1 630 000	2 155 000	2 680 000
		4210-03	Artykuły biurowe	23 000	23 713	24 330	24 938
		4210-04	Środki czystości	40 000	41 240	42 312	43 370
		4210-05	Wydawnictwa i książki	18 000	18 558	19 041	19 517
		4210-06	Materiały edukacji ekologicznej	49 000	50 519	51 832	53 128
		4210-07	Olej napędowy, gaz do wózków widłowych	1 723 000	1 895 300	2 084 830	2 293 313
		4210-08	Olej opałowy, gaz opałowy	61 500	67 650	74 415	81 857
		4210-09	Odczynniki laboratoryjne	10 500	10 826	11 107	11 385
		4210-10	Pozostałe środki trwałe	331 000	341 261	350 134	358 887
		4210-14	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	22 000	22 682	23 272	23 854
		4210-40	Pozostałe materiały	154 500	159 290	163 431	220 000
		4220	Zakup środków żywności	3 500	3 609	3 702	3 795
		4260	Zakup energii	2 025 000	2 328 750	2 678 063	3 079 772
		4270	Zakup usług remontowych	4 790 000	3 925 000	4 456 250	6 132 813
		4280	Zakup usług zdrowotnych	85 000	87 635	89 914	92 161
		4300	Zakup usług pozostałych	8 228 000	8 630 024	9 195 700	9 783 501
		4300-02	Usługi pocztowe	20 000	20 620	21 156	21 685
		4300-03	Usługi bankowe	5 000	5 155	5 289	5 421
		4300-04	Usługi informatyczne	120 000	123 720	126 937	130 110
		4300-05	Usługi deratyzacji	19 800	20 414	20 945	21 468
		4300-06	Usługi obsługi BHP	23 000	23 713	24 330	24 938
		4300-07	Usługi ochrony	700 000	721 700	740 464	758 976
		4300-08	Wywóz ścieków i odcieków	556 000	421 000	442 050	464 153
		4300-09	Usługa unieszkodliwiania odpadów problemowych	5 900 000	6 377 900	6 862 620	7 377 317
		4300-10	Usługi kampanii edukacyjnej	68 000	70 108	71 931	73 729
		4300-17	Usługi pralnicze	75 000	77 325	79 335	81 319

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	PROGNOZA 2025	PROGNOZA 2026	PROGNOZA 2027	PROGNOZA 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
		4300-18	Przeglądy techniczne, rejestracje, legalizacje urządzeń	260 700	273 735	287 422	301 793
		4300-19	usługi związane z zarządzaniem środowiskiem w oparciu o normę ISO 14001	16 500	16 250	22 400	19 500
		4300-20	Obsługa prawna	120 000	123 720	126 937	130 110
		4300-21	Usługi - dostęp do zasobów on-line	22 000	22 682	23 272	23 854
		4300-40	Usługi pozostałe (transportowe, reklamowe, drukarskie, kominiarskie i inne)	322 000	331 982	340 614	349 129
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	75 000	77 325	79 335	81 319
		4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000	1 031	1 058	1 084
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	374 750	386 367	396 413	406 323
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pom. garażowe	4 000	4 124	4 231	4 337
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000	20 620	21 156	21 685
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	30 000	30 930	31 734	32 528
		4430	Różne opłaty i składki	10 371 900	11 739 302	12 082 428	12 452 864
		4430-01	Opłata za korzystanie ze środowiska	8 876 900	9 986 000	10 288 000	10 607 325
		4430-02	Opłata za wyłączenie gruntów z produkcji	3 000	260 000	300 000	350 000
		4430-03	Opłaty administracyjne i skarbowe	5 000	5 155	5 289	5 421
		4430-04	Opłaty drogowe	1 000	1 031	1 058	1 084
		4430-05	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000
		4430-06	Składki członkowskie w Stowarzyszeniach	30 000	30 930	31 734	32 528
		4430-07	Pozostałe opłaty i składki	6 000	6 186	6 347	6 506
		4440	Odpisy na ZFŚS	590 000	608 290	624 106	639 708
		4480	Podatek od nieruchomości	1 887 000	2 100 000	2 200 000	2 300 000
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	44 000	45 364	46 543	47 707
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jst (Opłata za wieczyste użytkowanie SPO Sieradz)	13 281	15 210	15 210	15 210
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	18 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	40 000	41 240	42 312	43 370
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	129 000	132 999	136 457	139 868
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63 000	72 450	83 318	95 815
Wydatki bieżące RAZEM				78 048 931	75 756 662	81 421 131	88 703 112

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Związku Komunalnego Gmin
"Czyste Miasto, Czysta Gmina"
Jan Adam Krysz