

UCHWAŁA NR XII/50/2025
ZGROMADZENIA CELOWEGO ZWIĄZKU GMIN
„EKO-LOGICZNI”
z dnia 5 września 2025 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na lata 2025- 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 w zw. z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) w zw. z art. 226, art. 227, art. 228 ust 1 pkt. 2, art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.),

**Zgromadzenie Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”,
uchwała, co następuje:**

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na lata 2025-2028, obejmującą prognozę dochodów i wydatków bieżących oraz wynik budżetu wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025 – 2028 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Michał Czapla
Z-ca Przewodniczącego Zgromadzenia
Celowego Związku Gmin
„Eko-Logiczni”

Uzasadnienie

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2025-2028 zostaje zmieniona w związku z:

Zmiana w zakresie **dochodów**:

Zwiększa się dochody budżetowe Związku na 2025 rok o kwotę **120 000,00 zł**, w tym:

- a) Dochody bieżące w wysokości 120 000,00 zł
- b) Dochody majątkowe w wysokości: 0,00 zł,

Łączną kwotę planowanych dochodów Związku w 2025 roku zwiększa się o kwotę wpływów z wpłat członkowskich gmin przystępujących do Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 120 000,00 zł. Dochody tym samym zwiększają się z kwoty 10 492 510,40 zł do kwoty 10 612 510,40 zł. Kwota wpłaty została zaplanowana w Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale 90002 paragraf 2900.

Zmiana w zakresie **wydatków**:

Zwiększa się wydatki budżetowe Związku na 2025 rok o kwotę 120 000,00 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 120 000,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości: 0,00 zł,

Łączną kwotę planowanych wydatków Związku w 2025 roku zwiększa się o kwotę 120 000,00 zł z kwoty 11 148 383,55 zł do kwoty 11 268 383,55 zł, z tego wydatki bieżące 11 268 383,55 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł. Wydatki zaplanowane zostały w Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale 90002 oraz w Dziale 758 Różne rozliczenia w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe.

W grupie wydatków bieżących zaplanowano w poszczególnych latach wydatki na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki związane z działalnością Związku. Zaplanowane wydatki dotyczą funkcjonowania Związku oraz zapewniają realizację systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

2028	A	11 376 516,47	11 376 516,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 376 516,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	11 376 516,47	11 376 516,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 376 516,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ W 2027 miałyby się zakończyć prace w ramach projektu, w którym przewidziano prace na budowę i modernizację wód powierzchniowych.

² Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865) z późn. zm.), planuje się, że w 2028 r. nie będzie już żadnych wydatków na realizację projektu, w tym na realizację zadań z zakresu budownictwa wodnego.

³ W 2029 i w latach następnych nie będzie już żadnych wydatków na realizację projektu, w tym na realizację zadań z zakresu budownictwa wodnego, w tym na realizację zadań z zakresu budownictwa wodnego.

⁴ W 2029 i w latach następnych nie będzie już żadnych wydatków na realizację projektu, w tym na realizację zadań z zakresu budownictwa wodnego.

		w tym:		z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
Wyszczególnienie	Wykaz budżetu x	Klasa przeznaczenie rodzaju budżetu przeznaczenia na spółkę kredytów, pożyczek i innych popychów wartościowych 5)	Przeznaczenie budżetu x	Kredyty, pożyczki, emitacja papierów kredytowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetu z dot. innych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wzrost środków finansowych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Uo	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	A	-655 873,15	655 873,15	0,00	0,00	0,00	0,00	655 873,15	655 873,15
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-655 873,15	655 873,15	0,00	0,00	0,00	0,00	655 873,15	655 873,15
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Wzrost środków finansowych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

6) Wzrost środków finansowych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:			w tym:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z budżetem ogółem x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x			
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) W danych należy dokonać korektoryści w przypadku podrozdziału z przychodami budżetu (art. 243 ust. 3 ustawy o budżecie).

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika	Informacja o spełnieniu wskaźnika
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przeznaczonych na dany rok ^x	spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przeznaczonych na dany rok ^x
		Reakcja określona po ewaluacji strony nieoptymalności wizerunku, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przeznaczonych na dany rok ^x)	Reakcja określona po ewaluacji strony nieoptymalności wizerunku, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik „jednoroczny”) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przeznaczonych na dany rok ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przeznaczonych na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przeznaczonych na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przeznaczonych na dany rok ^x		
2025	A	0,00%	-6,18%	2,21%	2,64%	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
	C	0,00%	-6,25%	2,21%	2,64%	TAK	TAK		
2026	A	0,00%	0,00%	16,18%	16,36%	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,00%	0,01%	0,01%	TAK	TAK		
	C	0,00%	0,00%	16,17%	16,35%	TAK	TAK		
2027	A	0,00%	0,00%	16,18%	16,36%	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,00%	0,01%	0,01%	TAK	TAK		
	C	0,00%	0,00%	16,17%	16,35%	TAK	TAK		
2028	A	0,00%	0,00%	16,18%	16,36%	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,00%	0,01%	0,01%	TAK	TAK		
	C	0,00%	0,00%	16,17%	16,35%	TAK	TAK		

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
		w tym:			w tym:			w tym:	
	Dotyczy budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Dotyczy i środków otrzymane budżetom na realizację programów, projektów lub zadań finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁾	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotyczy majątkowe projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy majątkowe projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotyczy budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Dotyczy budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁾	finansowane środkami w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Lp	w tym:			z tego:				Wydanki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wyciągnięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do likwidowanych i przekształcanych samorządowych osób prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
				w tym:						
Wyszczególnienie	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

10. In both cases, the study involves a comparison of two groups, with the outcome being a binary variable (e.g., infected vs. not infected). The study design is a cohort study, as the researchers followed the participants over time to observe the outcome. The study is also a case-control study, as the researchers identified cases of COVID-19 and looked back in time to determine their exposure to the virus. The study is a prospective study, as the researchers followed the participants over time to observe the outcome. The study is a retrospective study, as the researchers looked back in time to determine the exposure to the virus. The study is a cross-sectional study, as the researchers collected data at a single point in time. The study is a longitudinal study, as the researchers followed the participants over time to observe the outcome. The study is a case-control study, as the researchers identified cases of COVID-19 and looked back in time to determine their exposure to the virus. The study is a prospective study, as the researchers followed the participants over time to observe the outcome. The study is a retrospective study, as the researchers looked back in time to determine the exposure to the virus. The study is a cross-sectional study, as the researchers collected data at a single point in time. The study is a longitudinal study, as the researchers followed the participants over time to observe the outcome.

ALTAIR 100

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ CELOWEGO ZWIĄZKU GMIN „EKO-LOGICZNI” NA LATA 2025- 2028

1. Wstęp

Zakres niniejszej prognozy obejmuje lata 2025-2028. Wieloletnia Prognoza Finansowa jest analizą sytuacji finansowej Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” w całym okresie objętym Prognozą z punktu widzenia zabezpieczenia przedsięwzięć bieżących Związku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” została przygotowana na podstawie kwot wykonanych w latach 2021-2023 oraz pierwszych trzech kwartałach 2024 roku, przy uwzględnieniu wskaźników makroekonomicznych opublikowanych przez Ministerstwo Finansów.

2. Dochody

Podobnie jak w latach ubiegłych głównym źródłem dochodów bieżących budżetu Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” są wpływy z tytułu opłat gospodarowania odpadami komunalnymi.

Od 1 stycznia 2025 r. podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości 29,00 zł od mieszkańca miesięcznie. Zaplanowano również zwolnienie w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości kompostującymi bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym w wysokości 1,00 zł miesięcznie od mieszkańca.

W prognozowanych dochodach ujęto również wpływy z terminowych lokat bankowych oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Łączną kwotę planowanych dochodów Związku w 2025 roku zwiększa się o kwotę wpływów z wpłat członkowskich gmin przystępujących do Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 120 000,00 zł. Dochody tym samym zwiększają się z kwoty 10 492 510,40 zł do kwoty 10 612 510,40 zł. Kwota wpłaty została zaplanowana w Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale 90002 paragraf 2900.

Sposób obliczenia dochodów na 2025 rok przedstawia się następująco:

1. Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane na podstawie liczby zadeklarowanych mieszkańców objętych systemem gospodarki odpadami komunalnymi w systemie informatycznym według stanu na 30.09.2024 r. Zakładając liczbę zadeklarowanych mieszkańców w systemie, uwzględniono nieściągalność opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 4 %. Procent nieściągalności ustalono według danych za trzy pierwsze kwartały 2024 r. W celu urealnienia bazy mieszkańców w systemie informatycznym przewiduje się maksymalizację działań Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” w kierunku kontroli polegającej m.in. na identyfikacji nieruchomości generujących większą masę odpadów, a tym samym zamieszkałych przez większą ilość osób, którzy nie zostali zgłoszeni do opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a także prowadzenie polityki edukacyjnej i uświadamiającej zachęcającej do dopisywania nowych członków rodzin. Równolegle będą kontynuowane działania Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni” w ramach wzajemnej współpracy z Gminami Członkowskimi w kierunku aktualizacji liczby mieszkańców. Do kalkulacji kwoty dochodu przyjęto prognozowaną liczbę mieszkańców gmin członkowskich na poziomie 31880 osób.

Wieloletnią Prognozę Finansową w latach 2025-2028 po stronie dochodów bieżących sporządzono w sposób maksymalnie realny, stosownie do zaplanowanych wydatków bieżących Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”. Dochodów majątkowych nie zaplanowano.

I

$$8880 \text{ osób} \times 29,00 \text{ zł} \times 12 \text{ miesięcy} = 3\,090\,240,00 \text{ zł}$$

gdzie:

8880– liczba mieszkańców gmin członkowskich przyjęta do kalkulacji dochodów nie korzystająca z ulgi z tytułu posiadania własnego kompostownika

29,00 zł – wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

II.

$$23000 \text{ osób} \times 28,00 \text{ zł} \times 12 \text{ miesięcy} = 7\,728\,000,00 \text{ zł}$$

gdzie:

23000– liczba mieszkańców gmin członkowskich przyjęta do kalkulacji dochodów korzystających z ulgi z tytułu posiadania własnego kompostownika na bioodpady

28,00 zł – wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z tytułu posiadania przydomowego kompostownika i kompostowania w nim bioodpadów w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

III.

$$3\,090\,240,00 \text{ zł} + 7\,728\,000,00 \text{ zł} = 10\,818\,240,00 \text{ zł}$$

$$10\,818\,240,00 \text{ zł} \times 4 \% = 432\,729,60 \text{ zł}$$

gdzie: 4 % - przyjęty do kalkulacji procent nieściągalności należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Podsumowanie kalkulacji dochodów:

$$10\,818\,240,00 \text{ zł} - 432\,729,60 \text{ zł} = 10\,385\,510,40 \text{ zł}$$

Lata 2026-2028 objęte prognozą planuje się bazując na wartości dochodów z 2025 r. przy uwzględnieniu wskaźników makroekonomicznych opublikowanych przez Ministerstwo Finansów.

2. Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zaplanowane na podstawie analizy danych za pierwsze trzy kwartały 2024 r. Prognoza na lata 2025-2028 uwzględnia wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów.

3. Wpływy z tytułu kosztów upomnień od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały zaplanowane na podstawie analizy danych za pierwsze trzy kwartały 2024 r. Prognoza na lata 2025-2028 uwzględnia wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów.

4. Wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i terminowych lokatach bankowych zostały zaplanowane na podstawie analizy danych za pierwsze trzy kwartały 2024 r.

3. Wydatki bieżące

Łączną kwotę planowanych wydatków Związku w 2025 roku zwiększa się o kwotę 120 000,00 zł z kwoty 11 148 383,55 zł do kwoty 11 268 383,55 zł, z tego wydatki bieżące 11 268 383,55 zł, wydatki majątkowe 0,00 zł. Wydatki zaplanowane zostały w Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale 90002 oraz w Dziale 758 Różne rozliczenia w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe.

W grupie wydatków bieżących zaplanowano w poszczególnych latach wydatki na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki związane z działalnością Związku. Zaplanowane wydatki dotyczą funkcjonowania Związku oraz zapewniają realizację systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w tym:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń,
- wynagrodzenia osobowe pracowników,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- składki na ubezpieczenia społeczne,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,
- wynagrodzenia bezosobowe,
- zakup materiałów i wyposażenia,
- zakup energii,
- zakup usług zdrowotnych,
- zakup usług pozostałych,
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
- podróże służbowe krajowe,
- różne opłaty i składki,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

Lata 2025-2028 objęte prognozą planuje się z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych opublikowanych przez Ministerstwo Finansów. Nie planuje się wydatków majątkowych. W 2025 roku i latach objętych prognozą związek nie planuje zaciągać zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

4. PRZEZNACZENIE NADWYŻKI LUB SPOSÓB FINANSOWANIA DEFICYTU, WYNIK FINANSOWY

W 2025 roku planowany jest deficyt na poziomie 655 873,15 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z nadwyżki dochodów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z odsetkami od zaległości powstała po pomniejszeniu ww. wpływów o wydatki poniesione w 2024 roku w ramach systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 655 873,15 zł.

W latach 2026-2028 zaplanowane dochody równe są planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planuje się ani nadwyżki ani deficytu budżetowego. Z uwagi na planowany zrównoważony budżet nie przewidziano możliwości zaciągania zobowiązań długoterminowych, jak również konieczności ich spłaty.

5. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU.

W 2025 roku został zaplanowany przychód wynikający z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 655 873,15 zł, natomiast w kolejnych latach tj. 2026- 2028 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planowany jest zrównoważony budżet. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Celowego Związku Gmin „Eko-Logiczni”.

6. KWOTA DŁUGU ORAZ SPOSÓB SFINANSOWANIA SPŁATY DŁUGU

Stan zadłużenia wynikający z kredytów i pożyczek oraz poręczeń i gwarancji Celowego Związku Gmin „Eko- Logiczni” ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 -2028 wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia WPF zadłużenie Związku nie jest planowane.