

UCHWAŁA NR VII/30/2025
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN REGIONU OSTRÓDZKO-ŁĄWSKIEGO "CZyste
ŚRODOWISKO" Z SIEDZIBĄ W OSTRÓDZIE

z dnia 29 października 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Regionu Ostródzko – Łąwskiego
„Czyste Środowisko” na lata 2025 – 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2024.1530) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15, art. 69 i 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2023 poz. 40 z późn. zm.) **Zgromadzenie Związku Gmin Regionu Ostródzko – Łąwskiego „Czyste Środowisko” uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Gmin Regionu Ostródzko – Łąwskiego „Czyste Środowisko” na lata 2025 – 2028, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Związek Gmin Regionu Ostródzko – Łąwskiego „Czyste Środowisko” w latach 2025 – 2028 stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Regionu Ostródzko – Łąwskiego „Czyste Środowisko” na lata 2025 – 2028 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Regionu Ostródzko – Łąwskiego „Czyste Środowisko”.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Gmin

Jan Kacprzyk

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VII/30/2025

Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego "Czyste Środowisko" z siedzibą w Ostródzie

z dnia 29 października 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości			
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	A	77 327 226,00	77 327 226,00	0,00	0,00	0,00	212 145,00	77 115 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	5 113 466,00	5 113 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	72 213 760,00	72 213 760,00	0,00	0,00	0,00	212 145,00	72 001 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	77 327 226,00	77 327 226,00	0,00	0,00	0,00	212 145,00	77 115 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	5 113 466,00	5 113 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	72 213 760,00	72 213 760,00	0,00	0,00	0,00	212 145,00	72 001 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	77 327 226,00	77 327 226,00	0,00	0,00	0,00	212 145,00	77 115 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	5 113 466,00	5 113 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	72 213 760,00	72 213 760,00	0,00	0,00	0,00	212 145,00	72 001 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	77 327 226,00	77 327 226,00	0,00	0,00	0,00	212 145,00	77 115 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	5 113 466,00	5 113 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	72 213 760,00	72 213 760,00	0,00	0,00	0,00	212 145,00	72 001 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykresających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^X	z tego:										
			Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z lim itu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	A	77 327 226,00	77 191 246,00	5 342 100,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	0,00	0,00
	B	5 526 845,00	5 526 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	71 800 381,00	71 664 401,00	5 342 100,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	0,00	0,00
2026	A	77 327 226,00	77 191 246,00	5 342 100,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	0,00	0,00
	B	5 526 845,00	5 440 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 980,00	0,00	0,00	
	C	71 800 381,00	71 750 381,00	5 342 100,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
2027	A	77 327 226,00	77 191 246,00	5 342 100,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	0,00	0,00
	B	5 526 845,00	5 440 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 980,00	0,00	0,00	
	C	71 800 381,00	71 750 381,00	5 342 100,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
2028	A	77 327 226,00	77 191 246,00	5 342 100,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	0,00	0,00
	B	5 526 845,00	5 440 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 980,00	0,00	0,00	
	C	71 800 381,00	71 750 381,00	5 342 100,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	-413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	413 379,00	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	-413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	413 379,00	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	-413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	413 379,00	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	-413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie		z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	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	-413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	413 379,00	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	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	413 379,00	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	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	413 379,00	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	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	413 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸						
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	135 980,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-413 379,00	0,00	0,00	-413 379,00	-413 379,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 379,00	0,00	0,00	549 359,00	549 359,00	
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	135 980,00	
	B	x	x	x	x	0,00	-413 379,00	0,00	0,00	-327 399,00	-327 399,00	
	C	x	x	x	x	0,00	413 379,00	0,00	0,00	463 379,00	463 379,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	135 980,00	
	B	x	x	x	x	0,00	-413 379,00	0,00	0,00	-327 399,00	-327 399,00	
	C	x	x	x	x	0,00	413 379,00	0,00	0,00	463 379,00	463 379,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00	135 980,00	
	B	x	x	x	x	0,00	-413 379,00	0,00	0,00	-327 399,00	-327 399,00	
	C	x	x	x	x	0,00	413 379,00	0,00	0,00	463 379,00	463 379,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów w roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	A	0,04%	0,22%	0,04%	0,50%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,04%	0,80%	0,04%	0,50%	TAK	TAK
2026	A	0,04%	0,22%	0,58%	0,78%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,47%	-0,08%	-0,08%	NIE	NIE
	C	0,04%	0,69%	0,66%	0,86%	TAK	TAK
2027	A	0,04%	0,22%	0,00%	0,20%	NIE	TAK
	B	0,00%	-0,47%	-0,15%	-0,15%	NIE	NIE
	C	0,04%	0,69%	0,15%	0,35%	TAK	TAK
2028	A	0,04%	0,22%	0,17%	0,37%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,47%	-0,22%	-0,22%	NIE	NIE
	C	0,04%	0,69%	0,39%	0,59%	TAK	TAK

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

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:		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	A	0,00	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	0,00
	C	0,00	0,00	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	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
	C	0,00	0,00	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	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
	C	0,00	0,00	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	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Kwota wzrostu(+)-spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
							dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	A	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie: nierówność we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do uchwały nr VII/30/2025

Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego "Czyste Środowisko" z siedzibą w Ostródzie
z dnia 29 października 2025 r.

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)				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2	- wydatki majątkowe	A	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
		C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN REGIONU OSTRÓDZKO-IŁAWSKIEGO „CZyste ŚRODOWISKO” NA LATA 2025-2028

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin opracowana została w związku ze zmianami planowanych dochodów, wydatków, wyniku oraz przychodów i rozchodów budżetu.

I. Dochody

W obecnej wersji WPF wartość planowanych dochodów bieżących 2025 roku zwiększono o kwotę 5 113 466,00 zł i po zmianach wynoszą 77 327 226,00 zł. W zakresie dochodów majątkowych nie dokonano zmian i wynoszą 0,00 zł.

II. Wydatki

W obecnej wersji zwiększono wydatki budżetu na rok 2025 o kwotę 5 526 845,00 zł i obecnie wynoszą 77 327 226,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące budżetu – 77 191 246,00 - zwiększenie o kwotę 5 526 845,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe – 135 980,00 zł – bez zmian

Wydatki bieżące zwiększono w zakresie usług przyjęcia i unieszkodliwiania odpadów w związku z większymi niż szacowane kosztami odbioru odpadów komunalnych w instalacji obsługiwanej przez ZUOK Rudno Sp. z o.o., oraz zwiększenia kosztów transportu w/w odpadów w kwocie dopuszczalnego limitu wartości niezbędnego do utrzymania poziomu wskaźnika ostrożnościowego.

III. Rozchody

Wartość planowanych rozchodów na rok 2025 zwiększono o kwotę 0,00 zł i obecnie wynoszą 0,00 zł

Prognozowany budżet na lata 2025 – 2028 rok bilansuje się.

W wyniku dokonanych zmian budżetowych relacja wskaźników ostrożnościowych wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych została zachowana zarówno w roku bieżącym, jak i w kolejnych latach prognozy.

W obecnym wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2025-2028 nie dokonuje się zmian.