

**UCHWAŁA NR 1/2024**  
**ZGROMADZENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”**

z dnia 11 marca 2024 r.

**o zmianie uchwały Nr 7/2023 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”  
z dnia 4 grudnia 2023 r. w sprawie budżetu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” na  
2024 rok**

Na podstawie art. 69 ust 2, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 4 ust. 2, art. 212 ust.1 pkt 2), 3) i 4), art. 216 ust. 2, art. 217 ust 1 i ust 2 pkt 5, art. 222 ust 1, art. 236 ust 1 – 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.<sup>2)</sup>) z przywołaniem § 7 pkt 7 Statutu KZG „Dolina Redy i Chylonki” w Gdyni (tekst jednolity: Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dnia 4 marca 2019 r. poz. 1045, ze zm.<sup>3)</sup>) uchwała, co następuje:

**§ 1.** Zwiększa się wydatki budżetu Związku o 422 258 zł i ustala się ich stan po zmianach w wysokości 5 570 931 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 5 498 131 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 72 800 zł.

**§ 2. 1.** Zwiększa się planowany deficyt Związku o 422 258 zł i ustala się jego stan po zmianie w kwocie 568 000 zł, którego źródłem pokrycia są środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 568 000 zł.

2. Zwiększa się przychody budżetu Związku o 422 258 zł i ustala się ich stan po zmianach w wysokości 568 000 zł.

**§ 3.** Zwiększa się rezerwę budżetową Związku o 210 671 zł i ustala się jej stan po zmianach w wysokości 220 671 zł zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:

- 1) rezerwa ogólna w wysokości 10 0000 zł, co stanowi 0,18 % wydatków budżetu;
- 2) rezerwa celowa na odprawy pracowników i nagrody jubileuszowe w wysokości 210 671 zł, co stanowi 3,78 % wydatków budżetu.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji.

Przewodnicząca  
Zgromadzenia Komunalnego  
Związku Gmin "Dolina Redy  
i Chylonki"

**Elżbieta Sierzęga**

<sup>1)</sup>Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

<sup>2)</sup>Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz.1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872

<sup>3)</sup>Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dnia 17 marca 2020 r. poz. 1478, Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dnia 7 stycznia 2022 r. poz. 64

## Załącznik nr 1 do Uchwały nr 1/2024 Zgromadzenia KZG z dnia 11.03.2024 - WYDATKI

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyplaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:					
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
																			W tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
758			Różne rozliczenia	przed zmianą	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	210 671,00	210 671,00	210 671,00	0,00	210 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	220 671,00	220 671,00	220 671,00	0,00	220 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	przed zmianą	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	210 671,00	210 671,00	210 671,00	0,00	210 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	220 671,00	220 671,00	220 671,00	0,00	220 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	przed zmianą	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	210 671,00	210 671,00	210 671,00	0,00	210 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	220 671,00	220 671,00	220 671,00	0,00	220 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	5 138 673,00	5 088 673,00	4 990 673,00	2 975 624,00	2 015 049,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	211 587,00	188 787,00	187 187,00	156 564,00	30 623,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 800,00	22 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 350 260,00	5 277 460,00	5 177 860,00	3 132 188,00	2 045 672,00	0,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 800,00	72 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	przed zmianą	3 251 600,00	3 251 600,00	3 239 600,00	1 765 820,00	1 473 780,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	88 208,00	88 208,00	88 208,00	81 717,00	6 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	3 339 808,00	3 339 808,00	3 327 808,00	1 847 537,00	1 480 271,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	przed zmianą	1 473 780,00	1 473 780,00	1 473 780,00	0,00	1 473 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	6 491,00	6 491,00	6 491,00	0,00	6 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 480 271,00	1 480 271,00	1 480 271,00	0,00	1 480 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1400		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	przed zmianą	1 765 820,00	1 765 820,00	1 765 820,00	1 765 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	81 717,00	81 717,00	81 717,00	81 717,00	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
				po zmianach	1 847 537,00	1 847 537,00	1 847 537,00	1 847 537,00	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
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	przed zmianą	1 724 873,00	1 674 873,00	1 588 873,00	1 180 904,00	407 969,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	123 379,00	100 579,00	98 979,00	74 847,00	24 132,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 800,00	22 800,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	1 848 252,00	1 775 452,00	1 687 852,00	1 255 751,00	432 101,00	0,00	87 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 800,00	72 800,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	przed zmianą	407 969,00	407 969,00	407 969,00	0,00	407 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	24 132,00	24 132,00	24 132,00	0,00	24 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	432 101,00	432 101,00	432 101,00	0,00	432 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	przed zmianą	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	87 600,00	87 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	przed zmianą	1 180 904,00	1 180 904,00	1 180 904,00	1 180 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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	
				zwiększenie	74 847,00	74 847,00	74 847,00	74 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	1 255 751,00	1 255 751,00	1 255 751,00	1 255 751,00	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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																
					Wydatki bieżące	z tego:			z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	przed zmianą	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	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		
				zwiększenie	22 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 800,00	22 800,00	0,00	0,00	0,00		
				po zmianach	72 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 800,00	72 800,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Wydatki razem:</b>				przed zmianą	<b>5 148 673,00</b>	<b>5 098 673,00</b>	<b>5 000 673,00</b>	<b>2 975 624,00</b>	<b>2 025 049,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
				zmniejszenie	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				zwiększenie	<b>422 258,00</b>	<b>399 458,00</b>	<b>397 858,00</b>	<b>156 564,00</b>	<b>241 294,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 800,00</b>	<b>22 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				po zmianach	<b>5 570 931,00</b>	<b>5 498 131,00</b>	<b>5 398 531,00</b>	<b>3 132 188,00</b>	<b>2 266 343,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72 800,00</b>	<b>72 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Załącznik nr 2 do Uchwały nr 1/2024 Zgromadzenia KZG z dnia 11.03.2024r.**

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	145 742,00	422 258,00	568 000,00
		Razem: 145742,0000	Razem: 422258,0000	Razem: 568000,0000

## UZASADNIENIE

1. W związku z zaplanowanym w ustawie budżetowej na 2024 rok średniorocznym wzrostem wynagrodzenia minimalnego o 20%, a także o taki sam stopień wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej - celowym jest zwiększenie środków na wynagrodzenia i pochodne (składkę ZUS i FP) o dodatkowe 5,7% w stosunku do planu wynagrodzeń przewidzianego w budżecie Związku na 2024 rok w wysokości 6,6%, by zapewnić w miarę porównywalny wzrost wynagrodzeń pracowników Związku, co skutkuje zmianą planu wydatków o kwotę 81.717 zł w rozdz. 90002 i o kwotę 67 847 zł w rozdz. 90017.
2. Wobec konieczności dostosowania wewnętrznej organizacji zarządzania dokumentami do wymogów wynikających między innymi z wprowadzenia przepisów o e-doręczeniu - elektronicznej wysyłce korespondencji, zachodzi potrzeba wyposażenia Związku w elektroniczny system dedykowany tym sprawom pod skróconą nazwą EZD (Elektroniczne Zarządzanie Dokumentacji). Zatem zakup jego licencji, sprzętu komputerowego dla 2 stanowisk, szkolenie oraz dokonanie migracji wymaga zwiększenia planu wydatków w rozdz. 90017 w wysokości 49 800 zł, w tym na wydatki bieżące 27 000 zł i na wydatki majątkowe 22 800 zł.
3. W związku z ogłoszeniem obwieszczenia GUS o wysokości przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w roku poprzednim, który stanowi podstawę do obliczeń odpisu podstawowego na obowiązkowy zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - zachodzi potrzeba uzupełnienia planu o łączną kwotę 10.623 zł, w tym w rozdz. 90002 o kwotę 6 491 zł i w rozdz. 90017 o kwotę 4 132 zł.
4. W celu zapewnienia możliwości podjęcia niezbędnych działań przez kierownika zakładu pracy, jakim jest Komunalny Związek Gmin, bez konieczności zwoływania specjalnego Zgromadzenia Związku, zachodzi potrzeba utworzenia rezerwy celowej z przeznaczeniem „na wypłatę odpraw i ewentualnych nagród jubileuszowych dla pracowników”, którzy nabyli prawo do przejścia na emeryturę, a pozostają w stosunku pracy, na wypadek gdyby podjęli decyzję o odejściu z pracy w trakcie trwania roku budżetowego. Rezerwa celowa nie może zostać wykorzystana na inny cel niż została utworzona, a niewykorzystana na koniec roku staje się częścią wyniku finansowego Związku.

Możliwość wprowadzenia powyżej zaproponowanych zmian w Budżecie Związku na 2024 rok wynika z osiągnięcia za poprzedni rok lepszego wyniku finansowego w stosunku do planowanego. Skumulowany wynik za rok poprzedni wynosi 910 742,27 zł. W części został zaangażowany w obowiązującej uchwale o Budżecie Związku w wysokości 145 742 zł. W powyższej Uchwale zwiększa się jego zaangażowanie łącznie o 422 258 zł i po zmianie wynosi 568 000 zł. Niezaangażowana nadwyżka budżetowa do dalszej dyspozycji Związku na lata następne wynosi 342 742,27 zł.

Wskazanie finansowania dodatkowych potrzeb Związku poprzez wyższe zaangażowanie wyższej wypracowanej nadwyżki budżetowej za lata poprzednie nie powoduje konieczności zmian wysokości składek gmin, a więc zaangażowania jakichkolwiek środków gminnych.

Sporządziła w oparciu o wniosek działu DAK  
Jadwiga Dobrzyńska