

**UCHWAŁA NR 16/2024**  
**ZGROMADZENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”**

z dnia 2 grudnia 2024 r.

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”  
na lata 2025 – 2028.**

Na podstawie art. 4 ust. 2, art. 226, art. 227 ust. 1 i ust. 2, art. 228 ust. 1 pkt 2, art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zm.<sup>1)</sup>) z przywołaniem § 7 pkt 7 Statutu KZG „Dolina Redy i Chylonki” w Gdyni (tekst jednolity Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 04 marca 2019 r. poz. 1045 ze zm.<sup>2)</sup>) uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” na lata 2025-2028, stanowiącą załącznik do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2025 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Uchyła się uchwałę nr 6/2023 z 4 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmina „Dolina Redy i Chylonki” na lata 2024-2027 ze zmianami.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący  
Zgromadzenia Komunalnego  
Związku Gmin "Dolina Redy  
i Chylonki"

**Tadeusz Szemiot**

---

<sup>1)</sup>Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

<sup>2)</sup>Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 17 marca 2020 r. poz. 1478, Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 7 stycznia 2022 r. poz. 64

## **OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI” NA LATA 2025-2028**

### **1. Wprowadzenie**

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Zarząd Związku zobowiązany jest do przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany wraz z projektem uchwały budżetowej Zgromadzeniu Związku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej. W świetle art. 227 ww. ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Wypełniając ustawowe zobowiązanie Zarząd Związku przedkłada zaktualizowaną Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą rok budżetowy 2025 i trzy kolejne lata po nim, to jest na lata 2026 - 2028.

### **2. Założenia ogólne**

Podstawą opracowania niniejszego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej są:

- obowiązujące przepisy prawa, a w szczególności ustawa o finansach publicznych, ustawa o samorządzie gminnym, *ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, ustawa o gospodarce odpadami oraz aktualny statut Związku;
- prognozowane przez Ministerstwo Finansów parametry makroekonomiczne na lata objęte Prognozą;
- aktualna sytuacja finansowa Związku, ze szczególnym uwzględnieniem przewidywanego wykonania budżetu Związku w 2024 roku;
- przewidywane uwarunkowania wewnętrzne w zakresie kształtowania takich czynników jak: zakres realizowanych zadań i źródła ich finansowania, ceny surowców wtórnych oraz usług w zakresie przedsięwzięć podejmowanych przez Związek.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby opracowania prognozy przyjęto wskaźniki makroekonomiczne z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych – aktualizacja maj 2024 z dnia 13.05.2024*.

Wybrane wskaźniki makroekonomiczne przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028
PKB – dynamika realna %	103,1	103,7	103,4	103,0	103,1
dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna %	105,2	104,1	103,3	102,5	102,5

### 3. Cele i zadania Związku

Komunalny Związek Gmin „Dolina Redy i Chylonki” będzie w dalszym ciągu realizował swoją misję w dziedzinie gospodarki komunalnej oraz ochrony środowiska, w imieniu gmin członkowskich Związku, poprzez realizację dotychczasowych zadań statutowych, co najmniej na poziomie 2024 roku, w którym to przystąpiono do realizacji części nowych zadań przejętych od gmin w zakresie zmian wprowadzonych w ustawie *Prawo wodne*, ustawie *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* oraz w ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, w tym prowadzenie dodatkowej (nowej) sprawozdawczości wynikającej z zaktualizowanej ww. ustawy w zakresie gospodarki nieczystościami ciekłymi z indywidualnych systemów oczyszczania ścieków. Wyżej wymienione zmiany związane są koniecznością dostosowania prawa polskiego do wymogów tzw. dyrektywy ściekowej.

Planowane do realizacji zadania obejmują następujące działania:

- 1) W zakresie gospodarki ciepłowniczej, które Związek realizuje przez sprawowanie razem z innymi gminami nadzoru właścicielskiego nad powołaną w tym celu Spółką;  
W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, które Związek realizuje przez sprawowanie razem z innymi gminami nadzoru właścicielskiego nad powołaną w tym celu Spółką. Do obowiązków Związku należy wydawanie (zmiana) zezwoleń na prowadzenie działalności, przyjmowanie, kontrolowanie sprawozdań podmiotów prowadzących działalność w zakresie gospodarki wodno-ściekowej, zatwierdzanie Wieloletnich planów modernizacji i rozwoju. Ponadto Związek kontynuować będzie sprawozdawczość z zakresu Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych oraz aktualizację Planu Aglomeracji Gdynia oraz aktualizacje obszaru i granic aglomeracji Gdynia, a także będzie występować w roli strony w postępowaniach administracyjnych dotyczących zatwierdzania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. W sytuacji zmiany przepisów prawa stanowiących iż zatwierdzanie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków ma powrócić do kompetencji rad gmin to biuro KZG przejmie obowiązki w tym zakresie.
- 2) W zakresie utrzymania czystości i porządku w gminach oraz unieszkodliwiania odpadów komunalnych, które Związek realizuje na podstawie ustawy *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* i obowiązków wynikających ze statutu *Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”*. Do obowiązków Związku należy m.in. prowadzenie rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, ewidencja umów na odbieranie odpadów komunalnych i wywóz nieczystości płynnych oraz zadania dotyczące sprawozdawczości i analiz w zakresie

gospodarki odpadami, prowadzenie ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze gmin-członków Związku, weryfikacja sprawozdań kwartalnych od podmiotów prowadzących działalność w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych lub osadników z przydomowych oczyszczalni ścieków i transportu nieczystości ciekłych, sprawozdawczość w zakresie gospodarki nieczystościami ciekłymi w gminach- członkach Związku.

W ramach zarządzania (w obrębie KZG *Dolina Redy i Chylonki*) systemem gospodarowania odpadami komunalnymi Związek rekomenduje gminom stosowanie konkretnych i spójnych w skali Związku rozwiązań w zakresie systemu oraz realizuje przedsięwzięcia obejmujące zadania edukacyjne oraz informacyjno-promocyjne, zgodnie ze znowelizowaną ustawą *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*. W tym zakresie podejmowane będą również zadania dotyczące selektywnej zbiórki odpadów, w tym odpadów biodegradowalnych zielonych i kuchennych) oraz postępowania z odpadami niebezpiecznymi, prowadzone przez Związek również w latach wcześniejszych.

W imieniu gmin – członków KZG organizuje zbiórkę odpadów niebezpiecznych pochodzących z gospodarstw domowych i obiektów użyteczności publicznej w systemie objazdowym i pojemnikowym. W ramach tych działań zbierane są m. in. zużyty sprzęt elektroniczny i elektryczny, farby, lakiery, baterie, świetlówki, przeterminowane leki, środki ochrony roślin i opakowania po nich. Związek obsługuje na terenie wszystkich swoich gmin punkty, w których znajdują się pojemniki na zużyte baterie i przeterminowane leki oraz obsługuje i finansuje 12 stacjonarnych Punktów Zbiórki Odpadów Niebezpiecznych tzw. PZON – 5 ustawionych na terenie Gdyni, po jednym: w Rumi, Redzie, Sopocie, Wejherowie, Kosakowie, Kielnie gm. Szemud i Bolszewie gm. Wejherowo.

Dodatkowo odbiera odpady niebezpieczne z PZON w Szemudzie wybudowanego i obsługiwanego na koszt gminy. Ponadto we współpracy ze Spółką „EKO DOLINA” zamierza przeprowadzać dodatkowe zbiórki zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego przynieszonego w ustalonym terminie do placówek oświatowych przez dzieci i młodzież.

Związek będzie kontynuował usługę odbioru bezpośrednio z domów wielkogabarytowego sprzętu RTV/AGD. Działania prowadzone są jako „usługa na telefon”. Rozszerzenie systemu zbiórki odpadów o odbiór sprzętów RTV/AGD o wadze powyżej 20 kg (do 60 kg) bezpośrednio z domów, przyczyniło się do podniesienia standardu zbiórki elektroodpadów, a także do zapobiegania jego demontażu podczas „wystawek”. Wprowadzona usługa w sposób istotny ułatwia też możliwość pozbycia się ZSEE przez mieszkańców. Stanowi ona również alternatywę dla działalności firm komercyjnych działających na terenie niektórych gmin Związku, skutkiem czego następował odpływ ZSEE o wartości rynkowej przy jednoczesnym pozostawianiu sprzętu „nierentownego”. Realizacja przedsięwzięcia ma na celu stworzenie stabilnego, wygodnego dla mieszkańców i środowiskowego systemu gospodarki odpadami niebezpiecznymi,

gdzie wcześniejsze działania rozbudowano o odbiór wielkogabarytowego sprzętu RTV/AGD bezpośrednio z domów, przy zachowaniu pozostałych elementów systemu.

Wprowadzeniu tego rozwiązania zbiórki ZSEE towarzyszyć będą działania informacyjne na terenie gmin Związku, w tym z zastosowaniem mediów.

Działania informacyjne i promocyjne wzmacniane są poprzez właściwe treści i działania edukacyjne.

- 3) W zakresie monitoringu i pielęgnacji zrehabilitowanego zamkniętego składowiska w Łęczycach Związek będzie prowadził niezbędne działania zgodnie z decyzjami właściwych organów i wieloletnim planem rekultywacji składowiska.
- 4) Związek będzie realizował dodatkowe zadania po uzyskaniu środków ze źródeł zewnętrznych.

Ewentualne pozyskanie środków na nowe projekty będzie wymagało zmiany założeń Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028.

#### **4. Założenia dotyczące dochodów budżetowych**

- 1) Celem strategicznym Związku będzie kontynuacja i rozszerzenie działań mających na celu wypracowanie jak najwyższych środków własnych w celu zapobieżenia nadmiernemu wzrostowi składki;
- 2) Zarząd Związku planuje w szczególności:
  - podejmowanie przedsięwzięć w zakresie zwiększenia dochodów z działalności prowadzonej przez Związek,
  - prowadzenie zintensyfikowanych działań w zakresie pozyskiwania środków zewnętrznych na edukację ekologiczną i działania informacyjno-promocyjne z zakresu gospodarki odpadami i ochrony środowiska;
- 3) Przewiduje się, że w wyniku tych przedsięwzięć powstaną możliwości ograniczenia wzrostu składki;
- 4) Zakłada się, że koszty zadań z zakresu gospodarki odpadami, zgodnie z ustawą *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* będą pokrywane z „opłaty śmieciowej”, pobieranej przez gminy oraz dochodów Związku z działalności w zakresie gospodarki odpadami (wpływy ze sprzedaży baterii, sprzętu elektrycznego i elektronicznego, umów na realizację projektów ekologicznych dot. zbiórki odpadów elektrycznych i elektronicznych).
- 5) Prognozowane wielkości dochodów na 2025 rok zostały przyjęte wg założeń do projektu budżetu (prezentowane na Zgromadzeniu KZG w dniu 30.09.2024 r.) i są zgodne z kwotami dochodów w przedkładanym projekcie budżetu na 2025 rok.

Prognozowane dochody w latach 2025 - 2028 skalkulowane w oparciu o powyższe założenia i założenia przyjęte do projektu budżetu na 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

## PROGNOZA DOCHODÓW NA LATA 2025-2028

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2024	Projekt na 2025	Prognoza na 2026	Prognoza na 2027	Prognoza na 2028
x	<i>Dynamika realna PKB w %</i>	x	x	103,4	103,0	103,1
1	Składka członkowska gmin na działalność Związku	1 499 727	1 639 534	1 807 673	1 854 167	1 901 623
2	Odsetki od środków na rachunku bankowych	23 000	21 000	20 000	20 000	20 000
3	Wpływy z usług ze sprzedaży surowców pozyskanych w ramach konkursów ekologicznych i usług we współpracy ze spółkami (DOŚ)	218 800	221 000	225 000	225 000	225 000
4	Dotacje z WFOŚ	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
5	Wpływy z budżetu Wejherowskiego Starostwa Powiatowego	10 000	12 000	12 000	12 000	12 000
6	Pozostałe dochody (odpisy dla płatnika z PIT i ZUS, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych, różne dochody)	706	700	750	750	750
7	Składka członkowska gmin na działalność w zakresie gospodarki odpadami	2 994 704	3 340 843	3 449 467	3 530 686	3 613 733
8	Wpływy z usług ze sprzedaży odpadów segregowanych	304 000	330 000	341 220	351 457	362 352
x	<b>OGÓLEM DOCHODY</b>	<b>5 060 937</b>	<b>5 575 077</b>	<b>5 866 110</b>	<b>6 004 059</b>	<b>6 145 458</b>
12	Przychody z nadwyżki budżetowej	293 643	314 315	0	0	0
x	<b>RAZEM DOCHODY i PRZCHODY</b>	<b>5 354 580</b>	<b>5 889 392</b>	<b>5 866 110</b>	<b>6 004 059</b>	<b>6 145 458</b>

### 5. Założenia dotyczące wydatków budżetowych

- 1) Prognozowane wielkości wydatków na 2025 rok zostały skalkulowane wg założeń przyjętych do projektu budżetu (prezentowane na Zgromadzeniu KZG w dniu 30.09.2024 r.) i są zgodne z kwotami wydatków przyjętymi do projektu budżetu na 2025 rok.
- 2) W prognozie wydatków na lata 2025-2028 zakłada się wzrost wydatków w stopniu wynikającym z prognozowanych na poszczególne lata wskaźników inflacji poza sytuacjami, gdy cena nabywanych towarów i usług w roku przyszłym jest znana i wynika z zawartych umów wieloletnich bądź zapowiedzi wykonawców. Wydatki ujęte w planowanym 2025 roku są zgodne z kwotami przyjętymi w projekcie budżetu na 2025 rok

Prognozowane wydatki w latach 2025-2028 skalkulowane w oparciu o powyższe założenia przedstawia poniższa tabela.

**PROGNOZA WYDATKÓW NA LATA 2025-2028  
w porównaniu z rokiem 2024**

**Wydatki wg kategorii zadań Związku**

Lp.	zadanie	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2024	Projekt na 2025	Prognoza na 2026	Prognoza na 2027	Prognoza na 2028
x		<i>Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych</i>	x	x	103,3	102,5	102,5
I		<b>Zadania Związku w zakresie "Gospodarki odpadami" na terenie gmin - członków razem, w tym:</b>	<b>3 206 308</b>	<b>3 506 314</b>	<b>3 620 077</b>	<b>3 706 414</b>	<b>3 794 909</b>
	1	Koszty osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej	1 969 728	2 213 953	2 287 013	2 344 189	2 402 794
	2	Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych	4 500	4 600	4 700	4 700	4 700
	3	Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości	5 650	5 650	5 700	5 700	5 700
	4	Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych	1 083 000	1 129 200	1 166 464	1 195 625	1 225 516
	5	Koszty Selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych	6 000	6 100	6 200	6 200	6 200
	6	Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami	137 430	146 811	150 000	150 000	150 000
II		<b>Pozostałe zadania statutowe Związku na terenie gmin - członków razem, w tym:</b>	<b>2 148 272</b>	<b>2 166 727</b>	<b>2 236 033</b>	<b>2 287 645</b>	<b>2 340 549</b>
	1	Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej	12 200	12 200	12 500	12 500	12 500
	2	Monitoring i pielęgnacja zrehabilitowanego składowiska w Łężycach	133 500	139 000	143 587	147 177	150 856
	3	Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku	1 852 572	1 859 579	1 920 945	1 968 969	2 018 193
	4	Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska	146 000	151 948	155 000	155 000	155 000
	5	Promocja i informacja o działalności Związku	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
III		<b>Różne rozliczenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>216 351</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
	1	Rezerwa ogólna	0	10 000	10 000	10 000	10 000
	2	Rezerwa celowa na odprawy pracownicze i zw w tym nagrody jubileuszowe	0	206 351	0	0	0
		<b>OGÓLEM WYDATKI</b>	<b>5 354 580</b>	<b>5 889 392</b>	<b>5 866 110</b>	<b>6 004 059</b>	<b>6 145 458</b>
w tym		WYDATKI bieżące	5 281 780	5 829 392	5 836 110	5 969 059	6 105 458
		WYDATKI majątkowe	72 800	60 000	30 000	35 000	40 000

## **6. Założenia dotyczące kształtowania się nadwyżki budżetowej**

Planuje się, że w celu zapewnienia płynności płatniczej i terminowego regulowania zobowiązań, na koniec każdego roku objętego prognozą pozostaną środki z nadwyżki budżetowej do wykorzystania w latach następnych. Jednakże, zgodnie ze stanowiskiem organu nadzoru finansowego, by zachować szczególną ostrożność przy planowaniu przychodów z ww.źródła w prognozowanych latach, zgodnie z jego sugestią odstąpiono w niniejszym projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej od jej angażowania. Ewentualne wskazanie nadwyżki będzie następować przy planowaniu danego roku budżetowego.

Kształtowanie się nadwyżki budżetowej do 2028 roku przedstawia następująca tabela:

### **PROGNOZA NADWYŻKI BUDŻETOWEJ W LATACH 2025 – 2028**

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2024	Projekt na 2025	Prognoza na 2026	Prognoza na 2027	Prognoza na 2028
Wysokość wypracowanej/spodziewanej nadwyżki na koniec poprzedniego roku	910 742,27	617 099,27	302 784,27	302 784,27	302 784,27
Wysokość nadwyżki angażowanej na pokrycie deficytu	293 643,00	314 315,00	0,00	0,00	0,00
Wysokość nadwyżki budżetowej możliwa do dalszego wykorzystania (POZOSTAJE)	617 099,27	302 784,27	302 784,27	302 784,27	302 784,27

## **7. Założenia dotyczące wysokości składki członkowskiej w przeliczeniu na 1 mieszkańca**

Dla zbilansowania budżetu, przy utrzymaniu nadwyżki budżetowej w wielkościach przyjętych do założeń, które przedstawia tabela w pkt 6, składka na 1 mieszkańca w poszczególnych latach będzie kształtowała się na poziomie, jak niżej:

### **PROGNOZA WYSOKOŚCI SKŁADKI CZŁONKOWSKIEJ W LATACH 2025 – 2028**

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2024	Projekt na 2025	Prognoza na 2026	Prognoza na 2027	Prognoza na 2028
1	Wysokość składki "śmieciowej" na 1 mieszkańca rocznie	3,16	3,46	3,80	3,90	4,00
2	zmiana wysokości składki "śmieciowej" = wysokość z roku budżetowego - wysokość z roku poprzedniego	0,22	0,29	0,35	0,10	0,10
3	Wysokość składki członkowskiej na 1 mieszkańca rocznie	3,16	3,45	3,80	3,90	4,00
4	zmiana wysokości składki członkowskiej = wysokość z roku budżetowego - wysokość z roku poprzedniego	0,22	0,29	0,35	0,10	0,10

Utrzymanie wzrostu składki do poziomu przedstawionego w powyższej tabeli możliwe będzie dzięki zintensyfikowanym działaniom w zakresie pozyskiwania dodatkowych dochodów, a także w wyniku oszczędności w wydatkach.



## **8. Założenia dotyczące wysokości składki z „opłaty śmieciowej”**

Zakłada się, że całość wydatków zadań z zakresu gospodarki odpadami zostanie sfinansowana z wpłat gmin członków Związku z „opłaty śmieciowej” i w projektowanym roku budżetowym oraz kolejnych latach prognozy z części dochodów Związku z podejmowanych przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami.

Poniższa tabela przedstawia planowane wydatki i dochody związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami w latach objętych prognozą oraz stawkę składki na 1 mieszkańca z „opłaty śmieciowej” w ujęciu rocznym i miesięcznym.

### **USTALENIE PODSTAWY NALICZENIA SKŁADKI Z "OPŁATY ŚMIECIOWEJ" W LATACH 2025 – 2028**

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2024	Projekt na 2025	Prognoza na 2026	Prognoza na 2027	Prognoza na 2028
1	Wydatki w zakresie "Gospodarki odpadami" na terenie gmin - członków	3 206 308	3 506 314	3 620 077	3 706 414	3 794 909
2	Dochody z podejmowanych przedsięwzięć z zakresu gospodarki odpadami	123 396	165 471	170 610	175 728	181 176
3	Przychody z nadwyżki budżetowej	88 208	0	0	0	0
4	Wpływy ze składki "śmieciowej"	2 994 704	3 340 843	3 449 467	3 530 686	3 613 733

### **PROGNOZA SKŁADKI Z „OPŁATY ŚMIECIOWEJ” W PRZELICZENIU NA 1 MIESZKAŃCA W LATACH 2025 – 2028**

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2024	Projekt na 2025	Prognoza na 2026	Prognoza na 2027	Prognoza na 2028
1	Wysokość składki "śmieciowej" na 1 mieszkańca rocznie	6,31	7,03	7,26	7,43	7,60
2	zmiana wysokości składki "śmieciowej" = wysokość z roku budżetowego - wysokość z roku poprzedniego	0,82	0,72	0,23	0,17	0,17

Stawki składek: „członkowskiej” oraz z „opłaty śmieciowej” zostały wyliczone na podstawie prognozowanych dochodów i wydatków w latach objętych prognozą.

Będą one ponownie kalkulowane przy opracowywaniu projektów budżetów na kolejne poszczególne lata prognozy.

Zarząd Związku będzie podejmował działania w celu obniżenia dynamiki wzrostu obu składek .

Gdynia, dnia 2.12.2024 r.

Zarząd Związku

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

**Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 16/2024 z dnia 2.12.2024 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin "Dolina Redy i Chylonki" w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin "Dolina Redy i Chylonki" na lata 2025-2028**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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	5 575 077,00	5 575 077,00	0,00	0,00	0,00	5 002 377,00	572 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 866 110,00	5 866 110,00	0,00	0,00	0,00	5 267 140,00	598 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 004 059,00	6 004 059,00	0,00	0,00	0,00	5 394 853,00	609 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	6 145 458,00	6 145 458,00	0,00	0,00	0,00	5 525 356,00	620 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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		
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	5 889 392,00	5 829 392,00	3 394 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2026	5 866 110,00	5 836 110,00	3 506 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2027	6 004 059,00	5 969 059,00	3 594 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00
2028	6 145 458,00	6 105 458,00	3 684 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-314 315,00	0,00	314 315,00	0,00	0,00	314 315,00	314 315,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-254 315,00	60 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	

<sup>8)</sup> 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	-44,41%	x	-23,07%	-2,75%	NIE	NIE
2026	0,00%	5,01%	x	-54,56%	-45,85%	NIE	NIE
2027	0,00%	5,75%	x	-49,71%	-41,01%	NIE	NIE
2028	0,00%	6,45%	x	-20,97%	-12,26%	NIE	NIE

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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									
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności 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.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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.

<sup>x</sup> - 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.