

UCHWAŁA NR 17/2024
ZGROMADZENIA KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI”

z dnia 2 grudnia 2024 r.

w sprawie: budżetu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” na 2025 rok.

Na podstawie art. 69 ust. 2, art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.¹⁾) oraz art. 4 ust. 2, art. 212 ust.1 pkt 1- 4, ust.2 pkt 2, art. 216, art. 217 ust 1 i ust 2 pkt 5, art. 222 ust 1 i ust.2 pkt 1, art. 235 ust. 1 i 2, art. 236 ust.1 - 4, art. 258 ust. 1 pkt 1, art. 264 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zm.²⁾) 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.³⁾) uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Związku w wysokości 5 575 077 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 5 575 077 zł.

2. Ustala się wydatki budżetu Związku w wysokości 5 889 392 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 5 829 392 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 60 000 zł.

§ 2. 1. Ustala się planowany deficyt w kwocie 314 315 zł, którego źródłem pokrycia są środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 314 315 zł.

2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 314 315 zł.

§ 3. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 10 000 zł, co stanowi 0,17 % wydatków budżetu oraz rezerwę celową w wysokości 206 351 zł, co stanowi 3,50% wydatków budżetu z przeznaczeniem na odprawy pracownicze, podwyżki płac i nagrody jubileuszowe.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Związku do:

1. dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz zmian planu wydatków majątkowych z wyłączeniem przeniesień między działami,

2. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

¹⁾Dz. U. z 2024 r. poz. 1572

²⁾Dz. U. z 2024 r. poz. 1572

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący
Zgromadzenia Komunalnego
Związku Gmin "Dolina Redy
i Chylonki"

Tadeusz Szemiot

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU KOMUNALNEGO ZWIĄZKU GMIN „DOLINA REDY I CHYLONKI” NA 2025 ROK

WPROWADZENIE

Tryb i terminy prac nad projektem budżetu Związku wyznacza uchwała nr 13/2010 Zgromadzenia Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” z dnia 13 września 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki” oraz rodzajów i szczegółowości materiałów towarzyszących projektowi.

Zgodnie z postanowieniami ww. uchwały w terminie do 15 października roku poprzedzającego rok budżetowy Zarząd Związku zobowiązany jest do przedstawienia Zgromadzeniu Związku projektu budżetu i przesłanie go do Regionalnej Izby Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Projekt budżetu na 2025 rok opracowano w oparciu o postanowienia:

- Statutu *Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”*,
- Ustawy o finansach publicznych,
- Ustawy o samorządzie gminnym,
- Wskaźników makroekonomicznych przyjętych w założeniach do Projektu budżetu państwa na 2025 rok.

Poziom dochodów i wydatków projektu budżetu Związku na 2025 rok wyznaczają zadania statutowe Związku, które obejmują również te, wynikające z *ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, dotyczące systemu gospodarowania odpadami na terenie kraju, w tym na terenie gmin stowarzyszonych w Komunalnym Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”.

W 2025 roku Zarząd Związku będzie kontynuował realizację zadań wynikających z ww. ustawy i statutu Komunalnego Związku Gmin „Dolina Redy i Chylonki”, które obejmują m.in. prowadzenie rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, prowadzenie rejestru przydomowych oczyszczalni ścieków, prowadzenie ewidencji umów na odbieranie odpadów komunalnych z nieruchomości niezamieszkałych i wywóz nieczystości płynnych oraz zadania dotyczące sprawozdawczości i analiz w zakresie gospodarki odpadami.

Pod względem merytorycznym wszystkie realizowane w 2025 roku zadania dostosowane będą do zasad gospodarowania odpadami zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami oraz zakresem działań powierzonych Związkowi przez gminy członkowskie.

Również układ budżetu uwzględnia warunki wynikające ze znowelizowanej *ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, która zakłada samofinansowanie się zadań z zakresu gospodarki odpadami z „opłaty śmieciowej” pobieranej przez gminy oraz uzyskiwanych dochodów z działalności w zakresie gospodarki odpadami.

W 2025 roku Związek będzie kontynuował usługę odbioru bezpośrednio z domów wielkogabarytowego zużytego sprzętu RTV/AGD (ZSEE). Działania prowadzone są jako „usługa na telefon”. Rozszerzenie systemu zbiórki odpadów o odbiór sprzętów RTV/AGD o wadze od 20 kg do 60 kg bezpośrednio z domów, przyczyniło się do podniesienia standardu

zbiórki elektroodpadów, a także do zapobiegania jego demontażu podczas „wystawek” oraz powstawania tzw. dzikich wysypisk (wyrzucania sprzętu w nieodpowiednich miejscach). Usługa ta 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 pro środowiskowego systemu gospodarki odpadami niebezpiecznymi.

Działaniom Związku prowadzonych w ramach usługi odbioru ZSEE bezpośrednio z domu „na telefon”, towarzyszyć będą działania informacyjno-edukacyjne, w tym także poprzez telefoniczny punkt informacyjny.

Ponadto na 2025 rok w zakresie gospodarki odpadami planuje się:

1. kontynuację, w imieniu gmin – członków KZG, zbiórki odpadów niebezpiecznych pochodzących z gospodarstw domowych i obiektów użyteczności publicznej w systemie objazdowym i pojemnikowym. W ramach tych działań zbierane będą m. in. zużyty sprzęt elektroniczny i elektryczny, farby, lakiery, baterie, świetlówki, przeterminowane leki, środki ochrony roślin i opakowania po nich. Związek obsługuje łącznie 631 punktów, w których znajdują się pojemniki na zużyte baterie i przeterminowane leki oraz finansuje i obsługuje 12 stacjonarnych Punktów Zbiórki Odpadów Niebezpiecznych tzw. PZON - 5 ustawionych jest na terenie Gdyni, po jednym w Rumi, Redzie, Sopocie, Wejherowie, Kielnie gm. Szemud, Bolszewie gm. Wejherowo i Kosakowie. Dodatkowo odbiera odpady niebezpieczne z PZON w Szemudzie, który został wybudowany i obsługiwany na koszt gminy. Ponadto we współpracy ze Spółką „EKO DOLINA” zamierza się przeprowadzić dodatkowe zbiórki zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego przynieszonego w ustalonych terminach do placówek oświatowych przez dzieci i młodzież;
2. kontynuację prowadzenia zadań informacyjnych i edukacyjnych w ramach wdrażania i zarządzania systemem gospodarowania odpadami komunalnymi w zakresie określonym w art. 3 ust. 2 pkt 8-9 znowelizowanej *ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, w zakresie związkowego systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych, segregacji odpadów (w tym bioodpadów) oraz zasad zapobiegania i minimalizowania ich wytwarzania.

Koszty wszystkich zadań z zakresu gospodarki odpadami, zgodnie z *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, która zakłada samofinansowanie się, pokrywane będą z „opłaty śmieciowej” oraz części dochodów Związku uzyskiwanych z działalności w zakresie gospodarki odpadami.

Proponowana na 2025 rok, zgodnie z powyższymi założeniami, roczna stawka składki z „opłaty śmieciowej” w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosić będzie 7,03 zł tj. około 59 groszy miesięcznie. Składka wzrośnie o 0,72 zł od 1 mieszkańca w skali rok do roku.

Konieczność podwyższenia stawki składki z „opłaty śmieciowej” jest wynikiem:

- głównie działania czynników inflacyjnych, które należy uwzględnić przy planowaniu, ilości zbieranych odpadów niebezpiecznych pochodzących z gospodarstw domowych i obiektów użyteczności publicznej, utrzymaniem ilości PZON na terenie KZG oraz upowszechnieniem wiedzy o działaniu systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych pozwalającej mieszkańcom w najdogodniejszy dla nich sposób oddać do odpowiedniego punktu powstałe w domach tego rodzaju odpady. Duże ilości zbieranych odpadów w stacjonarnych punktach zbiórki, jak i w systemie objazdowym

świadczą o rozpoznawalności i akceptacji tego systemu przez mieszkańców naszych gmin;

- zakładanego **wzrostu kosztów unieszkodliwiania** i utylizacji odpadów;
- konieczności gromadzenia zebranych z domów dużych sprzętów w celu przygotowania odpowiedniej ich ilości transportowej w dodatkowych miejscach oraz dużych kontenerach odkrytych, które wypełnione wymieniane są na puste. Wymaga to jednak pokrycia kosztów najmu terenu/pomieszczenia.

Na wzrost kosztów funkcjonowania systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych ma również wpływ wzrost kosztów obsługi PZON-ów realizowany przez firmę zewnętrzną, która musi uwzględnić **wzrost płacy minimalnej** (z 4 242,- zł w I półroczu 2024 r. i 4.300,- zł w II półroczu 2024 r. na 4.600,- zł od początku 2025 r., co stanowi wzrost średnioroczny o 8,31%) dla zatrudnianych pracowników obsługujących PZON-y;

Należy stwierdzić, że korzystnie zmienił się trend uzyskiwanych przez nas cen na rynku sprzętu RTV i AGD. Pozytywnie wpływa to na łagodzenie presji kosztowej w innych grupach odpadów niebezpiecznych.

**WYSOKOŚĆ SKŁADKI z „OPLATY ŚMIECIOWEJ” w PRZELICZENIU na
1 MIESZKAŃCA w 2025 roku,
w porównaniu ze stawką obowiązującą w 2024 roku i stawką przyjętą
w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2027**

W zł

| Wyszczególnienie | Obowiązująca w 2024 r. | Projekt 2025 r. | Składka na 2025r. wg WPF na lata 2024- 2027 |
|---|---------------------------|------------------|--|
| roczna stawka składki z „opłaty śmieciowej” na 1 mieszkańca w złotych | 6,31 | 7,03 | 6,57 |
| zmiana rocznej stawki składki w stosunku do poprzedniego roku w złotych | 0,82 | (+) 0,72 | (+) 0,26 |
| miesięczna stawka składki z „opłaty śmieciowej” na 1 mieszkańca w złotych | 0,53 | 0,59 | 0,55 |

Kalkulację ustalenia wysokości składki z „opłaty śmieciowej” przedstawia tabela:

**KALKULACJA SKŁADKI z „OPLATY ŚMIECIOWEJ” na 2025 rok
w porównaniu z 2024 rokiem**

| Lp. | Wyszczególnienie | Budżet po zm. 2024 r. | Projekt na 2025 r. | 2025 wg WPF na lata 2024-2027 |
|-----|---|--------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| I | Wydatki bieżące na zadania z zakresu gospodarki odpadami na terenie gmin - członków Związku | 3 206 308 | 3 506 314 | 3 245 940 |
| 1 | Wpływy z podejmowanych przedsięwzięć z zakresu gospodarki odpadami | 123 396 | 165 471 | 129 125 |
| 2 | Wpływy ze składki z "opłaty śmieciowej" | 2 994 704 | 3 340 843 | 3 116 815 |
| 3 | Przychody z nadwyżki budżetowej | 88 208 | 0 | 0 |
| II | Razem dochody z gospodarki odpadami | 3 206 308 | 3 506 314 | 3 245 940 |
| III | Roczna stawka składki w zł od 1 mieszkańca z "opłaty śmieciowej" | 6,31 | 7,03 | 6,57 |
| IV | Wzrost/spadek w zł stawki składki w stosunku do roku poprzedniego | 0,82 | 0,72 | 0,26 |

Ponadto, poza zadaniami z zakresu gospodarki odpadami finansowanymi z „opłaty śmieciowej”, na zasadach ciągłości Związek będzie m.in.:

- koordynował, nadzorował i wykonywał prace w ramach sprawozdawczości w zakresie Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych dla aglomeracji Gdynia,
- wykonywał zadania związane z aktualizacją Planu Aglomeracji Gdynia;
- opiniował plany zagospodarowania przestrzennego pod względem warunków gruntowo-wodnych i prawnych ograniczeń lokalizacyjnych,
- prowadził ewidencję zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarze gmin - członków Związku,
- koordynował działania kontrolne gmin i przedsiębiorstw wodociągowych w zakresie gospodarki wodno-ściekowej;
- koordynował, nadzorował i wykonywał prace, m.in. na podstawie danych ze sprawozdań kwartalnych i danych z gmin w zakresie sprawozdawczości dot. gospodarki nieczystościami ciekłymi w gminach będących członkami Związku,
- prowadził weryfikację sprawozdań kwartalnych firm wywozowych świadczących usługi odbioru nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków, co wynika z zapisów *ustawy o ucp*. Na podstawie sprawozdań biuro Związku przygotowuje roczne sprawozdanie (za miniony rok) z gospodarki nieczystościami dla wszystkich gmin – członków Związku, które zgodnie z *ustawą ucp*, w terminie do 30 kwietnia każdego roku przekazywane jest do PGW Wody Polskie RZGW w Gdańsku oraz do WIOŚ w Gdańsku,
- występował w roli strony w postępowaniach administracyjnych dotyczących opiniowania, zatwierdzania taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- realizował zadania edukacyjne we współpracy ze spółkami komunalnymi i innymi podmiotami dotyczące kształtowania zachowań proekologicznych w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody,
- kontynuował działania dotyczące rekultywacji zamkniętego składowiska odpadów w Łężycach. Prowadzony będzie monitoring osiadania powierzchni składowiska, monitoring warunków hydrogeologicznych. Ponadto realizowane będą bieżące prace pielęgnacyjne zamkniętego składowiska, na które składa się: koszenie wierzchownicy oraz skarp, utrzymanie drożności rowów opaskowych i ewentualne naprawy skarp.
- sprawował nadzór właścicielski nad spółkami komunalnymi, w których Związek posiada udziały.

W 2025 roku celem strategicznym gospodarki finansowej Związku będzie kontynuacja i inicjowanie nowych zadań mających na celu wypracowanie jak najwyższych środków własnych. W celu ograniczenia wzrostu składek, Zarząd Związku planuje w szczególności:

- podejmowanie działań w zakresie wypracowania jak najwyższych dochodów z działalności prowadzonej przez Związek, w tym dochodów z usług;
- podejmowanie działań ograniczających wydatki we wszystkich pozycjach budżetu, przyjmując minimalizację kosztów ich realizacji;
- intensywne działania w zakresie znalezienia odbiorców zebranych surowców, baterii oraz sprzętu RTV i AGD oferujących wyższe ceny;
- uzyskiwanie dodatkowych środków z dotacji i udziału KZG w programach unijnych,

Wysokość składki na podstawową działalność statutową Związku przedstawia następująca tabela:

**STAWKA ROCZNEJ SKŁADKI CZŁONKOWSKIEJ NA 2025 rok
w przeliczeniu na 1 mieszkańca**

w zł

| Wyszczególnienie | Obowiązująca w 2024 | Projekt 2025* | Składka na 2025r. wg WPF na lata 2024-2027) |
|---|---------------------|---------------|---|
| Składka roczna w zł na 1 mieszkańca | 3,16 | 3,45 | 3,33 |
| Zmiana stawki składki w stosunku do roku poprzedniego | 0,22 | 0,29 | 0,17 |

*propozycja składki

Prognozuje się, że w wyniku tych przedsięwzięć powstaje możliwość **ustalenia wysokości składki członkowskiej (w przeliczeniu na 1 mieszkańca) na poziomie 3,45 zł rocznie (miesięcznie 29 groszy), tj. o 29 groszy wyższej od obowiązującej w roku 2024.**

Proponowana roczna stawka składki członkowskiej w wysokości 3,45 zł **jest wyższa o 12 groszy** od przyjętej w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku na lata 2024-2027, uchwalonej 4 grudnia 2023 roku wraz z projektem budżetu na 2024 r.

Podstawowe wielkości zrównoważonego projektu budżetu na 2025 r. w porównaniu z przewidywanym wykonaniem w 2024 r. przedstawiają się następująco:

| Wyszczególnienie | Plan budżetu po zmianach 2024 | Przewidywane wykonanie 31.12.2024 | Projekt Budżetu na 2025 r. | Dynamika w % (kol 4 / kol 2) | Dynamika w % (kol 4 / kol 3) |
|---|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Dochody | 5 002 931 | 5 060 851 | 5 575 077 | 111,44 | 110,16 |
| Wydatki | 5 570 931 | 5 354 580 | 5 889 392 | 105,72 | 109,98 |
| Wynik budżetu finansowany z nadwyżki budżetowej | -568 000 | -293 729 | -314 315 | x | x |

I. DOCHODY BUDŻETOWE – opis każdego źródła

W projekcie budżetu na 2025 rok oszacowane dochody wynoszą **5 575 077 zł** i będą wyższe o 514 226 zł od przewidywanego wykonania w 2024 roku.

W zakresie dochodów zakłada się:

- zwiększenie wpływów z działalności podejmowanej przez Związek w zakresie gospodarki odpadami o 26 tys. w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2024 rok;
- zwiększenie dochodów z realizacji zadań edukacyjnych we współpracy ze spółkami komunalnymi w zakresie kształtowania zachowań proekologicznych dot. ochrony środowiska i zasobów przyrody oraz gospodarki odpadami ponad poziom 2024 roku o ok. 10 tys;

- uzyskanie wpływów z WFOŚiGW i od Starosty Wejherowskiego na dofinansowanie działań edukacyjnych z zakresu ochrony środowiska w kwotach porównywalnych z 2024 roku.
- uzyskanie dochodów z odsetek w wysokości 21 tys. zł;
- wzrost **rocznej** stawki składki członkowskiej gmin na zadania statutowe KZG od osoby o 29 groszy;
- wzrost **rocznej** stawki składki z „opłaty śmieciowej” od osoby o 72 groszy.

Szczegółowy wykaz dochodów planowanych na 2025 rok w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2024 roku przedstawia poniższa tabela:

PROGNOZA DOCHODÓW NA 2025 ROK

wg źródeł pochodzenia i przeznaczenia

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan po zmianach 2024 | Przewidywane wykonanie 31.12.2024 | PLAN na 2025 rok | Dynamika w % (kol 5 / kol 3) |
|----------|---|-----------------------|-----------------------------------|------------------|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Składka członkowska gmin na działalność Związku | 1 499 727 | 1 499 727 | 1 639 534 | 109,32 |
| 2 | Odsetki od środków na rachunku bankowych | 18 000 | 23 000 | 21 000 | 116,66 |
| 3 | Wpływy z usług ze sprzedaży surowców pozyskanych w ramach konkursów ekologicznych i usług we współpracy ze spółkami | 220 000 | 218 800 | 221 000 | 100,45 |
| 4 | Dotacje z WFOŚ | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 100,00 |
| 5 | Wpływy z budżetu Wejherowskiego Starostwa Powiatowego | 10 000 | 10 000 | 12 000 | 120,00 |
| 6 | Pozostałe dochody (odpisy dla płatnika z PIT i ZUS, wpływy z darowizn, różne dochody) | 500 | 620 | 700,00 | 140,00 |
| 7 | Składka członkowska gmin na działalność w zakresie gospodarki odpadami | 2 994 704 | 2 994 704 | 3 340 843 | 111,56 |
| 8 | Wpływy z usług ze sprzedaży odpadów segregowanych | 250 000 | 304 000 | 330 000 | 132,00 |
| x | OGÓLEM DOCHODY | 5 002 931 | 5 060 851 | 5 575 077 | 111,44 |
| 9 | Przychody z nadwyżki budżetowej | 568 000 | 293 643 | 314 315 | x |
| x | RAZEM DOCHODY i PRZCHODY | 5 570 931 | 5 354 494 | 5 889 392 | 105,72 |

Odsetki od środków na rachunkach bankowych zaplanowano w kwocie **21 000 zł**.

Poziom dochodów zależy od wielkości środków pieniężnych na rachunku budżetu Związku i wysokości stóp procentowych na rynku finansowym. Zakłada się, że uda się w roku przyszłym otrzymać od banków korzystne propozycje oprocentowania lokat posiadanych przez Związek czasowych nadwyżek środków na rachunku bankowym.

Wpływy z podejmowanych przedsięwzięć z zakresu gospodarki odpadami zaplanowano w kwocie **420 000 zł**, w tym:

- ze sprzedaży zebranych odpadów segregowanych (zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego pozyskanego z PZON, z objazdowej zbiórki odpadów niebezpiecznych oraz sprzętu RTV/AGD zbieranego bezpośrednio z domów w wysokości 330 000 zł,

- na realizację działań edukacyjnych we współpracy ze spółką „EKO DOLINA” – 90 000 zł.

Wpływy z pozostałej działalności Związku zaplanowano w kwocie **131 700 zł**, w tym:

- na realizację zadań edukacyjno-promocyjnych w zakresie kształtowania zachowań proekologicznych realizowanych we współpracy ze spółkami komunalnymi i innymi podmiotami – 130 000 zł,
- na realizację zadań z zakresu gospodarki ściekowej we współpracy z gminą Puck – 1000 zł.
- z odpisu dla płatnika z PIT i ZUS –700 zł

Dotacje z WFOŚiGW w Gdańsku na dofinansowanie działalności bieżącej zaplanowano w kwocie **10 000 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań z zakresu edukacji ekologicznej.

Środki z budżetu starostwa wejherowskiego na dofinansowanie zadań bieżących

Dofinansowanie przez starostę wejherowskiego zadań Związku z zakresu gospodarki odpadami oraz pozostałe zadania statutowe Związku zaplanowano w kwocie **12 000 zł**.

Składka członkowska gmin

Wpłaty gmin tytułem składki członkowskiej zaplanowano w wysokości **1 639 534 zł**.

Do kalkulacji dochodów ze składek przyjęto roczną stawkę 3,45 zł na 1 mieszkańca gmin członków Związku, to jest w wysokości o 29 groszy wyższej od obowiązującej w 2024 roku.

Do podstawy kalkulacji wysokości składki przyjęto liczbę mieszkańców wg stanu na dzień 31.12.2023 r., ustalonej na podstawie informacji z GUS. Na dzień opracowania projektu budżetu GUS nie posiadał aktualniejszych danych o liczbie mieszkańców.

Przyjmuje się, że wpłaty wnoszone będą przez gminy w jedenastu ratach miesięcznych, do 10-go każdego miesiąca.

Planowane na 2025 rok wpłaty poszczególnych gmin wg stawki 3,45 zł w porównaniu z wielkościami z 2024 roku przedstawia poniższa tabela:

**WPLATY GMIN ZE SKŁADKI CZŁONKOWSKIEJ w 2025 roku
ROCZNA SKŁADKA CZŁONKOWSKA GMIN**

| Lp. | Nazwa Gminy | Liczba mieszkańców | | składka roczna na działalność Związku | |
|----------|--------------------|--------------------|----------------|---------------------------------------|------------------|
| | | 2024 | 2024 | 2024 -3,16 zł | 2025 - 3,45 zł |
| 1 | GDYNIA | 242 874 | 241 189 | 767 482 | 832 103 |
| 2 | KOSAKOWO | 20 599 | 21 436 | 65 093 | 73 955 |
| 3 | REDA | 28 506 | 28 704 | 90 079 | 99 029 |
| 4 | RUMIA | 52 634 | 53 316 | 166 324 | 183 941 |
| 5 | SOPOT | 32 276 | 31 903 | 101 993 | 110 066 |
| 6 | SZEMUD | 20 984 | 21 622 | 66 310 | 74 596 |
| 7 | WEJHEROWO - Gmina | 30 277 | 30 959 | 95 676 | 106 809 |
| 8 | WEJHEROWO - Miasto | 46 446 | 46 097 | 146 770 | 159 035 |
| x | Ogółem | 474 596 | 475 226 | 1 499 727 | 1 639 534 |

Składka gmin na zadania z zakresu gospodarki odpadami finansowana z „opłaty śmieciowej”

Wpłaty gmin z „opłaty śmieciowej” zaplanowano w wysokości **3 340 843 zł**.

Do kalkulacji dochodów z opłaty śmieciowej przyjęto roczną stawkę składki na 1 mieszkańca gmin-członków Związku w wysokości 7,03 zł, to jest o 72 groszy wyższej od obowiązującej w 2024 roku.

Przyjmuje się, że wpłaty wnoszone będą przez gminy w dwunastu ratach miesięcznych, do 15-go każdego miesiąca. Wysokość wpłat dla poszczególnych gmin przedstawia poniższa tabela:

WPLATY GMIN Z „OPŁATY ŚMIECIOWEJ” w 2025 roku

| Lp. | Nazwa Gminy | Liczba mieszkańców | | składka roczna z opłaty śmieciowej | |
|-----|--------------------|--------------------|----------------|------------------------------------|------------------|
| | | 2024 | 2025 | 2024 – 6,31 zł | 2025 – 7,03 zł |
| 1 | GDYNIA | 242 874 | 241 189 | 1 532 535 | 1 695 559 |
| 2 | KOSAKOWO | 20 599 | 21 436 | 129 980 | 150 696 |
| 3 | REDA | 28 506 | 28 704 | 179 873 | 201 790 |
| 4 | RUMIA | 52 634 | 53 316 | 332 121 | 374 812 |
| 5 | SOPOT | 32 276 | 31 903 | 203 662 | 224 279 |
| 6 | SZEMUD | 20 984 | 21 622 | 132 410 | 152 003 |
| 7 | WEJHEROWO - Gmina | 30 277 | 30 959 | 191 048 | 217 642 |
| 8 | WEJHEROWO - Miasto | 46 446 | 46 097 | 293 075 | 324 062 |
| x | Ogółem | 474 596 | 475 226 | 2 994 704 | 3 340 843 |

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Wydatki budżetowe zaplanowano na łączną kwotę **5 889 392 zł**. Wydatki bieżące wynoszą 5 829 392 zł, zaś wydatki majątkowe 60 000 zł.

Na wynagrodzenia i pochodne (wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, składki na PPK) planuje się wydatkować 3 394 712 zł.

WYDATKI DZIAŁAŃ GOSPODARCZYCH ZWIĄZKU WG ZADAŃ I ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

W projekcie budżetu na 2025 rok wydatki na planowane do realizacji zadania przedstawiono w dwóch grupach utworzonych wg źródła ich finansowania, jakim będą:

- wydatki na działalność Związku na działania w zakresie gospodarki odpadami,
- wydatki na działalność Związku w zakresie poza gospodarką odpadami.

W zakresie wydatków planuje się:

- **zwiększenie** planowanych na 2025 rok **wydatków** ogółem w stosunku do planowanych na 2024 roku o **5,72%**,
- **zwiększenie wydatków związanych z bieżącą obsługą zadań z zakresu gospodarki odpadami o 9,36%**, w stosunku do planowanych na 2024 roku, które w dużej mierze wynikają ze wzrostu ilości zbieranych odpadów niebezpiecznych wraz z kosztami ich utylizacji i unieszkodliwiania, wzrostu wydatków na wynagrodzenia, w szczególności

związanych ze wzrostem płacy minimalnej mającej wpływ na obsługę PZON-ów (w 2025 roku nastąpi wzrost od 1 stycznia i będzie to średnioroczny wzrost o 8,31%),

- **obniżenie wydatków bieżących na „inne” zadania Związku poza gospodarką odpadami o 7,98%** w stosunku do planowanych na 2024 roku, które wynika w głównej mierze z technicznego ujęcia planu wydatków na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników, którzy nabyli prawo do emerytury a pozostają dalej w stosunku pracy w rezerwie celowej a nie jak jedynie dozwolono w trakcie 2024 roku bezpośrednio w planie tych wydatków. W projekcie budżetu Związku uwzględniono wzrost płacy minimalnej, ceny usług oraz zakupu niezbędnych materiałów, a także zwiększenia funduszu płac w związku z ich regulacją o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej ujęty w projekcie ustawy budżetowej na 2025 rok w wysokości 4,1%.
- **wydatki inwestycyjne:**
zakup sprzętu w postaci wirtualizatora wraz z licencją oraz macierzy dyskowej i 5 dysków do macierzy w celu zapewnienia prawidłowej i bezpiecznej pracy Związku w łącznej wysokości 60 000 zł.

Koszty zadań z zakresu gospodarki odpadami, zgodnie z *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* będą pokrywane z „opłaty śmieciowej” oraz z części dochodów Związku z działalności w zakresie gospodarki odpadami w wysokości 165 471 zł (wpływy ze sprzedaży baterii, sprzętu elektrycznego i elektronicznego, umów na realizację projektów ekologicznych dot. zbiórki odpadów elektrycznych i elektronicznych).

Projekt planu wydatków na 2025 rok w ujęciu zadań przypisanych do poszczególnych grup (źródeł finansowania) w porównaniu z planem po zmianach na 2024 roku przedstawia poniższe zestawienie:

PROJEKT PLANU WYDATKÓW na 2025 rok

wg kategorii działań Związku

| Lp. | Rozdz. | Wyszczególnienie | Plan po zmianach na 2024 | Przewidywane wykonanie 31.12.2024 | PLAN na 2025 rok | Dynamika w % (kol 7/kol 5) |
|-----------|---|--|--------------------------|-----------------------------------|------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I | Wydatki na działalność Związku w zakresie "Gospodarki odpadami" razem, w tym: | | 3 206 308 | 3 206 308 | 3 506 314 | 109,36 |
| 1 | 90002 | Koszty osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej | 1 969 728 | 1 969 728 | 2 213 953 | 112,40 |
| 2 | 90002 | Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych | 4 500 | 4 500 | 4 600 | 102,22 |
| 3 | 90002 | Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości | 5 650 | 5 650 | 5 650 | 100,00 |
| 4 | 90002 | Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych | 1 083 000 | 1 083 000 | 1 129 200 | 104,27 |
| 5 | 90002 | Koszty Selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych | 6 000 | 6 000 | 6 100 | 101,67 |
| 6 | 90002 | Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami | 137 430 | 137 430 | 146 811 | 106,83 |
| II | Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" razem, w tym: | | 2 354 623 | 2 148 272 | 2 166 727 | 92,02 |

| | | | | | | |
|------------------------------|-------|---|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 1 | 90001 | Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej | 12 200 | 12 200 | 12 200 | 100,00 |
| 2 | 90002 | Monitoring i pielęgnacja zrekultywowanego składowiska w Łęczycach | 133 500 | 133 500 | 139 000 | 106,83 |
| 3 | 90017 | Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku | 2 058 923 | 1 852 572 | 1 859 579 | 90,32 |
| 4 | 90095 | Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska | 146 000 | 146 000 | 151 948 | 104,07 |
| 5 | 90095 | Promocja i informacja o działalności Związku | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 100,00 |
| III Różne rozliczenia | | | 10 000 | 0 | 216 351 | 2163,51 |
| 1 | 75818 | Rezerwa ogólna | 10 000 | 0 | 10 000 | 100,00 |
| 2 | 75818 | Rezerwa celowa na odprawy pracownicze, podwyżki płac i nagrody jubileuszowe | 0 | 0 | 206 351 | 0,00 |
| OGÓŁEM WYDATKI | | | 5 570 931 | 5 534 580 | 5 889 392 | 105,72 |

OPIS PLANU WYDATKÓW na 2025 rok

w kolejności kategorii zadań przedstawionych w tabeli poniżej w szczególności grup i paragrafów wydatków.

I. Zadania z zakresu gospodarki odpadami na terenie gmin – członków Związku

Planowane do realizacji w 2025 roku przedsięwzięcia stanowią kontynuację zadań realizowanych przez Związek w latach wcześniejszych w zakresie selektywnej zbiórki odpadów oraz postępowania z odpadami niebezpiecznymi, jak również obejmują zadania KZG na mocy statutu Związku w ramach wdrażania i zarządzania systemem gospodarowania odpadami zgodnie ze znowelizowaną *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*. Ogółem na ten cel zaplanowano w budżecie Związku sumę w wysokości 3 506 314 zł tj. o 9,36 % więcej niż planowane wydatki w roku bieżącym.

| Lp. | Wyszczególnienie | | | | Plan po zmianach 2024 | Przewidywane Wykonanie 31.12.2024 | PLAN na 2025 | Dynamika w % (kol 8/kol 7) | Dynamika w % (kol 8/kol 6) |
|----------|--|--|--|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|
| | Rozdz. | grupa | § | nazwa grupy/ paragrafu | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| I | Wydatki na działalność Związku w zakresie "Gospodarki odpadami" razem, w tym: | | | | 3 206 308 | 3 206 308 | 3 506 314 | 109,36 | 109,36 |
| 1 | 90002 | Wydatki osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych oraz związanych z nimi wydatków rzeczowych | | | 1 969 728 | 1 969 728 | 2 213 953 | 112,40 | 112,40 |
| | | 1100 | pozostałe wydatki, tym: | | 141 121 | 141 121 | 141 497 | 100,27 | 100,27 |
| | | 4300 | zakup pozostałych usług (część k. obsługi prawnej) | | 66 000 | 66 000 | 66 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4400 | część k. opłat czynszowych za pomieszczenia biurowe | | 38 730 | 38 730 | 37 717 | 97,38 | 97,38 |
| | | 4440 | odpis na ZFŚS od części pracowników związanych z Gospodarką Odpadami | | 36 391 | 36 391 | 37 780 | 103,82 | 103,82 |
| | | 1400 | wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym: | | 1 828 607 | 1 828 607 | 2 072 456 | 113,34 | 113,34 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | | 1 426 129 | 1 426 129 | 1 610 703 | 112,94 | 112,94 |
| | | 4040 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | | 96 792 | 96 792 | 115 160 | 118,98 | 118,98 |
| | | 4110 | składka ZUS | | 265 646 | 265 646 | 301 653 | 113,55 | 113,55 |

| | | | | | | | | |
|---|-------|--|---|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
| | | 4120 | składka FP | 37 140 | 37 140 | 42 040 | 113,19 | 113,19 |
| | | 4710 | Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający | 2 900 | 2 900 | 2 900 | 100,00 | 100,00 |
| 2 | 90002 | Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działań regulowanych razem, w tym: | | 4 500 | 4 500 | 4 600 | 102,22 | 102,22 |
| | | 1100 | pozostałe wydatki, tym: | 4 500 | 4 500 | 4 600 | 102,22 | 102,22 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia, w tym: | 2 500 | 2 500 | 2 600 | 104,00 | 104,00 |
| | | 4300 | zakup pozostałych usług | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 0,00 | 100,00 |
| | | 4700 | szkolenia | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 0,00 | 100,00 |
| 3 | 90002 | Utrzymanie bazy umów dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z ustawy ucp przez właścicieli nieruchomości | | 5 650 | 5 650 | 5 650 | 100,00 | 100,00 |
| | | 1400 | wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 5 650 | 5 650 | 5 650 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 4 800 | 4 800 | 4 800 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4110 | składka ZUS | 850 | 850 | 850 | 100,00 | 100,00 |
| 4 | 90002 | Koszty Systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych razem, w tym: | | 1 083 000 | 1 083 000 | 1 129 200 | 104,27 | 104,27 |
| | | 1100 | pozostałe wydatki, tym: | 1 068 000 | 1 068 000 | 1 113 700 | 104,28 | 104,28 |
| | | 4190 | nagrody w konkursach | 7 400 | 7 400 | 7 700 | 104,05 | 104,05 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 42 600 | 42 600 | 46 000 | 107,98 | 107,98 |
| | | 4270 | zakup usług remontowych | 12 000 | 12 000 | 14 000 | 116,67 | 116,67 |
| | | 4300 | zakup pozostałych usług | 970 000 | 970 000 | 1 010 000 | 104,12 | 104,12 |
| | | 4430 | różne opłaty i składki | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4480 | podatek od nieruchomości | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4530 | podatek od towarów i usług | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 1300 | świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym: | 12 000 | 12 000 | 12 500 | 104,17 | 104,17 |
| | | 3020 | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 12 000 | 12 000 | 12 500 | 104,17 | 104,17 |
| | | 1400 | wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym: | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 100,00 | 100,00 |
| 5 | 90002 | Koszty Selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych razem, w tym: | | 6 000 | 6 000 | 6 100 | 101,67 | 101,67 |
| | | 1100 | pozostałe wydatki, tym: | 6 000 | 6 000 | 6 100 | 101,67 | 101,67 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 1 000 | 1 000 | 1 100 | 110,00 | 110,00 |
| | | 4300 | zakup pozostałych usług | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 100,00 | 100,00 |
| 6 | 90002 | Edukacja i informacja w zakresie gospodarki odpadami razem, w tym: | | 137 430 | 137 430 | 146 811 | 106,83 | 106,83 |
| | | 1100 | pozostałe wydatki, w tym: | 127 150 | 127 150 | 144 925 | 113,98 | 113,98 |
| | | 4190 | nagrody w konkursach | 11 000 | 11 000 | 7 800 | 70,91 | 70,91 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 5 000 | 5 000 | 4 400 | 88,00 | 88,00 |
| | | 4300 | zakup pozostałych usług | 111 150 | 111 150 | 132 725 | 119,41 | 119,41 |
| | | 1400 | wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym: | 10 280 | 10 280 | 1 886 | 18,35 | 18,35 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 10 280 | 10 280 | 1 886 | 18,35 | 18,35 |

W zakresie gospodarki odpadami prowadzonej przez Związek - jednej z funkcjonujących podstawowych kategorii wydatków przedstawionych powyżej w szczególności i kolejności grup oraz paragrafów klasyfikacji budżetowej, wyodrębniono 6 zadań, które składają się na:

- I.1 Wydatki osobowe obsługi gospodarki odpadami, w tym systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej oraz związanych z nimi wydatków rzeczowych zaplanowano ogółem w wysokości 2 213 953 zł, z tego:
- 1) na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100” zaplanowano kwotę w wysokości 141 497 zł, na które składają się proporcjonalne koszty związane z kompleksową obsługą prawną, opłatami za czynsz za pomieszczenia biurowe i wydatki na odpis Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych pracowników zatrudnionych do wykonywania tego zadania,
 - 2) na „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń” ujęte w grupie „1400” zaplanowano kwotę w wysokości 2 072 456 zł, na które składają się koszty związane z zatrudnieniem pracowników i obowiązującymi składkami na ZUS i Fundusz Pracy oraz wpłat na PPK.
Zwiększenie wydatków na ten cel jest związany z rewaloryzacją wynagrodzeń o 4,1% tj. tożsamym stopniem rewaloryzacji płac w państwowej sferze budżetowej, jaki został przyjęty w projekcie budżetu państwa.
- I.2 Wydatki rzeczowe obsługi systemu sprawozdawczości, analiz i rejestru działalności regulowanej zaplanowano ogółem w wysokości 4 600 zł, które w całości przeznaczono na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100”, przeznaczone na szkolenia, weryfikację sprawozdań kwartalnych przedsiębiorców prowadzących działalność w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków oraz odbierających odpady komunalne a także na materiały biurowe, w tym m.in. tusze i papier do drukarki.
- I.3 Wydatki na utrzymanie bazy umów na odbiór odpadów z nieruchomości niezamieszkałych dla potrzeb kontroli wykonywania obowiązków wynikających z *ustawy ucp* przez właścicieli nieruchomości zaplanowano w wysokości 5 650 zł, które w całości przeznaczono na „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń” ujęte w grupie „1400”. Na powyższą kwotę składają się wynagrodzenia bezosobowe za administrowanie i nadzór internetowego serwisu bazy umów w wysokości 4 800 zł oraz na składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 850 zł. Związek przejął od wszystkich swoich członków prowadzenie ewidencji umów na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości niezamieszkałych zgodnie z *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*. Podmioty odbierające odpady zobowiązane są do składania sprawozdań rocznych z wykazem właścicieli nieruchomości, z którymi w danym okresie sprawozdawczym zawarto i rozwiązano umowy na odbiór odpadów komunalnych.
- I.4 Wydatki na obsługę systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych zaplanowano ogółem w wysokości 1 129 200 zł z tego:
- 1) na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100” zaplanowano kwotę w wysokości 1.113.700 zł, na które składają się koszty związaną ze zbiórką odpadów niebezpiecznych pochodzących z gospodarstw domowych i obiektów użyteczności publicznej we wszystkich systemach zbiórki, w tym przeznaczonych na:
 - zakup nagród dla uczestników konkursu zbiórki baterii w wysokości 7 700 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia – 46 000 zł, w tym:
 - ✓ zakup paliwa do trzech samochodów – 37 000 zł;
 - ✓ zakup materiałów eksploatacyjnych do samochodów i do PZON (opony, worki na leki, baterie, sorbent, oleje, płyny do spryskiwaczy, żarówki) – 9 000 zł;
 - zakup niezbędnych usług remontowych i napraw kontenerów, samochodów i sprzętu w wysokości 14 000 zł,
 - zakup pozostałych usług – 1 010 000 zł razem, w tym:
 - ✓ obsługę 13 stacjonarnych punktów zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON) oraz wynajem pomieszczeń pozwalających na skompletowanie partii

- transportowych zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego w wysokości 242 000 zł;
- ✓ unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych dostarczonych do PZON i samochodu podczas objazdowej zbiórki oraz przeterminowanych leków z aptek – 750 00 zł;
 - ✓ eksploatację systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON oraz trzech samochodów) oraz baterii – m.in. przeglądy samochodów i windy, wymiana olejów, filtrów, badania techniczne, wymiana i wyważanie opon, abonament za lokalizator GPS, itp. – 18 000 zł;
- Różne opłaty i składki – 12 000 zł
Zaplanowane środki przeznaczone będą na ubezpieczenie trzech samochodów realizujących zadania związane ze zbiórką odpadów niebezpiecznych;
 - Podatek od nieruchomości – 14 000 zł
Zaplanowana kwota obejmuje podatek od nieruchomości za 2025 r. płacony gminom z tytułu zlokalizowania na ich terenie kontenerowych punktów zbiórki odpadów niebezpiecznych (PZON);
 - Podatek od towarów i usług VAT” – 10 000 zł
- 2) na „świadczenia na rzecz osób fizycznych”, ujętych w grupie „1300” zaplanowano wydatki w wysokości 12 500 zł przeznaczonych na wypłaty ekwiwalentów za pranie i zakup odzieży roboczej, która przysługuje pracownikom wykonującym zadania związane z obsługą systemu zbiórki odpadów niebezpiecznych;
- 3) na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń” ujętych w grupie „1400” zaplanowano wydatki w wysokości 3 000 zł przeznaczonych na wynagrodzenie dla ewentualnie zatrudnionego pracownika, w przypadku zapewnienia koniecznego zastępstwa;

Związek nie planuje w 2025 roku wydatków o charakterze majątkowym.

Komunalny Związek Gmin „Dolina Redy i Chylonki” w planowanym roku budżetowym będzie kontynuować w imieniu gmin – członków KZG zbiórkę dużego zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego bezpośrednio z domów oraz odpadów niebezpiecznych pochodzących z gospodarstw domowych i obiektów użyteczności publicznej. W ramach tego zadania zbierane będą m. in. zużyte sprzęty elektroniczne i elektryczne, niewykorzystane farby, lakiery, zużyte baterie, świetlówki, przeterminowane leki, środki ochrony roślin i opakowania po nich. Wieloletnie konsekwentne działania informacyjne Związku i współpraca z urzędami miast i gmin KZG powoduje ciągły wzrost ilości przyjmowanych odpadów niebezpiecznych w PZON stanowiących element PSZOK, pojemnikach na leki ustawionych w aptekach i baterii w placówkach oświatowych oraz podczas objazdowych zbiórek. Funkcjonujący na terenie Związku system zbiórki odpadów pozwala mieszkańcom na pozbycie się niemal w każdej chwili powstałych w domach odpadów problemowych.

W porównaniu do ponoszonych wydatków w latach ubiegłych w 2025 r. zwiększa się wydatki na unieszkodliwianie i zagospodarowanie zbieranych we wszystkich systemach odpadów niebezpiecznych i ZSEE oraz na obsługę PZON ze względu na wzrost płacy minimalnej. Rosną również koszty zakupu paliwa, eksploatacji samochodów, co jest związane ze wzrostem ilości zbieranych odpadów oraz z zakupem drugiego samochodu z windą, która podlega półrocznym przeglądom przez Urząd Dozoru Technicznego.

- I.5 Wydatki na koszty selektywnej zbiórki odpadów surowcowych i opakowaniowych zaplanowano ogółem w wysokości 6 100 zł, które w całości przeznaczono na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100”, przeznaczone na opróżnianie będących własnością Związku pojemników w kształcie słupów ogłoszeniowych pełniących funkcję edukacyjną

i przeznaczonych do zbiórki opakowań ze szkła i plastiku oraz paliwo do samochodów, którymi prowadzone będą działania związane ze zbiórką odpadów opakowaniowych i działań edukacyjnych.

I.6 Wydatki na edukację i informację w zakresie gospodarki odpadami zaplanowano ogółem w wysokości 146 811 zł z tego:

- 1) na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100” zaplanowano kwotę w wysokości 144.925 zł na które składają się wydatki związane z realizacją oferty programowej w zakresie gospodarki odpadami, w tym:
 - zakup nagród w ramach organizowanych konkursów z wiedzy o recyklingu i rodzajach odpadów oraz statuetek w wysokości 7 800 zł,
 - zakup materiałów pomocniczych przy organizacji gali finałowej w czerwcu 2025r. jako podsumowanie działań edukacyjnych Związku w roku szkolnym 2024/2025 oraz przy organizacji roku szkolnego 2024/2025 w wysokości 4 400 zł,
 - organizacja warsztatów terenowych dla uczniów pn. „Blżej Europy – nowoczesne metody gosp. odpadami” (do 35 spotkań), zakup i przygotowanie materiałów informacyjno-edukacyjnych wspierających prowadzone działania edukacyjne (m.in. dodruk komiksów, kolorowanek, bajek, ulotek, planów lekcji, plakatów i organizacja gali finałowej w czerwcu 2025r. jako podsumowanie działań edukacyjnych Związku w roku szkolnym 2024/2025 oraz przygotowanie nowej oferty edukacyjnej na rok szkolny 2025/2026 oraz promocja w formie plakatów i tablic systemu gospodarki odpadami niebezpiecznymi w wysokości 132 725 zł,
- 2) na „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń” ujęte w grupie „1400” zaplanowano wydatki ogółem w wysokości 1 886 zł, które przeznaczone będą na opracowanie graficzne materiałów edukacyjnych, zewnętrzną obsługę konferansjerską w trakcie gali podsumowania działań edukacyjnych Związku a także na przygotowanie projektu materiałów wspierających konkursy.

II. Wydatki na działalność Związku w zakresie funkcjonowania organów Związku i biura oraz działania poza gospodarką odpadami na terenie gmin – członków Związku

Planowane do realizacji w 2025 roku wydatki na działalność Związku w zakresie jaki przypada na funkcjonowanie organów Związku i biura związku oraz działań poza gospodarką odpadami zaplanowano w budżecie na ten cel sumę w wysokości 2 166 727 zł .

| Lp. | Wyszczególnienie | | | | Plan po zmianach 2024 | Przewidywane Wykonanie 31.12.2024 | PLAN na 2025 | Dynamika w % (kol 8/kol 7) | Dynamika w % (kol 8/kol 6) | |
|-----------|---|--|------|---|-----------------------|-----------------------------------|------------------|----------------------------|----------------------------|--------|
| | Rozdz. | grupa | § | nazwa grupy/ paragrafu | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| II | Wydatki na działalność Związku w zakresie poza "Gospodarką odpadami" ogółem, z tego: | | | | 2 354 623 | 2 148 272 | 2 166 727 | 100,86 | 92,02 | |
| 1 | 90001 | Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej razem, w tym: | | | 12 200 | 12 200 | 12 200 | 100,00 | 100,00 | |
| | | 1100 | | pozostałe wydatki, w tym: | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 100,00 | 100,00 | |
| | | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 1400 | wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym: | | 11 200 | 11 200 | 11 200 | 100,00 | 100,00 |
| | | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | | 9 500 | 9 500 | 9 500 | 100,00 | 100,00 |
| | | | 4110 | składka ZUS | | 1 700 | 1 700 | 1 700 | 100,00 | 100,00 |
| 2 | 90002 | Monitoring i pielęgnacja zrehabilitowanego składowiska w Łęczycach razem, w tym: | | | 133 500 | 133 500 | 139 000 | 104,12 | 104,12 | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
| | | 1100 | pozostałe wydatki, w tym: | 133 500 | 133 500 | 139 000 | 104,12 | 104,12 |
| | | 4300 | zakup pozostałych usług | 45 000 | 45 000 | 47 000 | 104,44 | 104,44 |
| | | 4480 | podatek od nieruchomości | 88 500 | 88 500 | 92 000 | 103,95 | 103,95 |
| | | Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku razem, w tym: | | 2 058 923 | 1 852 572 | 1 859 579 | 100,38 | 90,32 |
| | | 1100 | pozostałe wydatki, w tym: | 432 101 | 432 101 | 437 767 | 101,31 | 101,31 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 147 000 | 147 000 | 120 000 | 81,63 | 81,63 |
| | | 4270 | zakup usług remontowych | 8 500 | 8 500 | 8 500 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4280 | zakup usług zdrowotnych | 4 600 | 4 600 | 4 600 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4300 | zakup pozostałych usług | 169 385 | 169 385 | 200 200 | 118,19 | 118,19 |
| | | 4360 | opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4400 | opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe | 36 984 | 36 984 | 37 717 | 101,98 | 101,98 |
| | | 4410 | podróże służbowe krajowe | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4420 | podróże służbowe zagraniczne | 500 | 500 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4430 | różne opłaty i składki | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4440 | odpis na ZFŚS | 20 232 | 20 232 | 21 850 | 108,00 | 108,00 |
| | | 4530 | podatek od towarów i usług | 4 500 | 4 500 | 4 500 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4610 | koszty postępowania sądowego | 500 | 500 | 500 | 0,00 | 100,00 |
| | | 4700 | szkolenia | 15 400 | 15 400 | 15 400 | 100,00 | 100,00 |
| | | 1300 | świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym: | 87 600 | 87 600 | 90 000 | 102,74 | 102,74 |
| | | 3020 | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 7 600 | 7 600 | 10 000 | 131,58 | 131,58 |
| | | 3030 | różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 1400 | wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym: | 1 466 422 | 1 260 071 | 1 271 812 | 100,93 | 86,73 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 126 284 | 919 933 | 899 548 | 97,78 | 79,87 |
| | | 4040 | dotatkowe wynagrodzenie roczne | 66 644 | 66 644 | 90 948 | 136,47 | 136,47 |
| | | 4110 | składka ZUS | 168 821 | 168 821 | 174 586 | 103,41 | 103,41 |
| | | 4120 | składka FP | 23 528 | 23 528 | 24 330 | 103,41 | 103,41 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 76 545 | 76 545 | 77 800 | 101,64 | 101,64 |
| | | 4710 | Wpłaty na PPK przez podmiot zatrudniający | 4 600 | 4 600 | 4 600 | 100,00 | 100,00 |
| | | 1600 | inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: | 72 800 | 72 800 | 60 000 | 82,42 | 82,42 |
| | | 6060 | wydatki na zakupy inwestycyjne | 72 800 | 72 800 | 60 000 | 82,42 | 82,42 |
| | | Edukacja ekologiczna w zakresie ochrony środowiska razem, w tym: | | 146 000 | 146 000 | 151 948 | 104,07 | 104,07 |
| | | 1100 | pozostałe wydatki, w tym: | 128 300 | 128 300 | 123 240 | 96,06 | 96,06 |
| | | 4190 | nagrody w konkursach | 6 500 | 6 500 | 4 400 | 67,69 | 67,69 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 3 200 | 3 200 | 2 600 | 81,25 | 81,25 |
| | | 4300 | zakup pozostałych usług | 111 800 | 111 800 | 109 440 | 97,89 | 97,89 |
| | | 4430 | różne opłaty i składki | 2 300 | 2 300 | 2 300 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4530 | podatek od towarów i usług | 4 500 | 4 500 | 4 500 | 100,00 | 100,00 |
| | | 1400 | wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, w tym: | 17 700 | 17 700 | 28 708 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 17 700 | 17 700 | 28 708 | 0,00 | 0,00 |
| | | Promocja i informacja o działalności Związku razem, w tym: | | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 1100 | pozostałe wydatki, w tym: | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 100,00 | 100,00 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 100,00 | 100,00 |

| | | | | | | | | |
|------------|--------------------------|---------|---------------------------|---------------|----------|----------------|-------------|-------------|
| | | 4300 | zakup pozostałych usług | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 100,00 | 100,00 |
| III | Różne rozliczenia | | | 10 000 | 0 | 216 351 | 0,00 | 0,00 |
| | | Rezerwa | | 10 000 | 0 | 216 351 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 75818 | 1100 | pozostałe wydatki, w tym: | 10 000 | 0 | 216 351 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4810 | rezerwa ogólna | 10 000 | 0 | 10 000 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4810 | rezerwy celowe | 0 | 0 | 206 351 | 0,00 | 0,00 |

W drugiej z funkcjonujących podstawowych kategorii wydatków Związku wyodrębniono 5 zadań, na które zaplanowano wydatki w przedstawionej powyżej szczegółowości i kolejności grup oraz paragrafów klasyfikacji budżetowej. Szczegółowy opis zaplanowanych wydatków zawarty jest poniżej.

II.1 Wydatki na przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej zaplanowano ogółem na kwotę w wysokości 12 200 zł, z których:

- 1) na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100” przeznaczone w kwocie 1 000 zł zaplanowano zakup materiałów związanych z ochroną wód,
- 2) na „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń” ujęte w grupie „1400” zaplanowano wydatki w wysokości 11 200 zł. Na powyższą kwotę składają się wynagrodzenia bezosobowe za administrowanie, nadzór i modernizację internetowego systemu bazy zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków w wysokości 9 500 zł oraz na składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 700 zł. Baza ta, w imieniu wszystkich gmin, prowadzona jest przez Związek zgodnie z *ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, która zobowiązuje firmy opróżniające zbiorniki bezodpływowe i osadniki w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków do składania sprawozdań kwartalnych z wykazem właścicieli nieruchomości, od których odebrano nieczystości, jak również z którymi w okresie sprawozdawczym zawarto i rozwiązano umowy.

Ponadto w ramach gospodarki wodno-ściekowej w zakresie m.in. ochrony wód GZWP 110 Związek prowadzi następujące działania, w tym:

- opiniowanie planów zagospodarowania przestrzennego, ze szczególnym uwzględnieniem uwarunkowań środowiskowych, warunków gruntowo-wodnych oraz prawnych ograniczeń lokalizacyjnych,
- prowadzenie spraw związanych z przygotowaniem i przekazywaniem dokumentacji dotyczącej działań prowadzonych w ramach krajowego programu oczyszczania ścieków komunalnych (KPOŚK) i przekazywanie informacji z tym związanych do gminy wiodącej,
- kontrolę stopnia realizacji przez przedsiębiorstwa wodno-kanalizacyjne zadań w zakresie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych na terenie gmin Związku w odniesieniu do realizacji zadań KPOŚK,
- uczestniczenie w pracach dot. tworzenia i aktualizacji obszaru i granic Aglomeracji Gdynia niezbędnych dla realizacji KPOŚK,
- koordynację działań kontrolnych gmin i przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych w zakresie gospodarki wodno-ściekowej (nowe zadanie),
- koordynację, nadzór i wykonywanie prac, m.in. na podstawie danych ze sprawozdań kwartalnych i danych z gmin w zakresie sprawozdawczości dot. gospodarki nieczystościami ciekłymi w gminach będących członkami Związku (nowe zadanie),

- prowadzenie ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków w celu umożliwienia kontroli częstotliwości i sposobu pozbywania nieczystości ciekłych oraz w celu opracowania planu rozwoju sieci kanalizacyjnej, ze szczególnym uwzględnieniem Aglomeracji Gdynia oraz ochrony Głównego Zbiornika Wód Podziemnych (GZWP) nr 110; bieżąca współpraca z przedsiębiorstwami wod-kan i gminami w ww. zakresie,
- organizację spotkań w formie konferencji/seminarium z udziałem przedstawicieli gmin, przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych oraz instytucji ds. ochrony środowiska w zakresie gospodarki wodno-kanalizacyjnej i ochrony środowiska,
- weryfikację pod względem zgodności z przepisami prawa **wieloletnich planów rozwoju i modernizacji urzędzeń wodociągowo-kanalizacyjnych** przedkładanych przez przedsiębiorstwa prowadzące swoją działalność na terenie Związku,
- weryfikację wydanych decyzji w formie zezwoleń dla przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków pod kątem zgodności z nowym *Regulaminem dostarczania wody i odprowadzania ścieków*,
- inne, bieżące prace dot. gospodarki wodno-kanalizacyjnej.

Związek od 2023 roku przejął część nowych obowiązków od gmin w zakresie zmian wprowadzonych *ustawą Prawo wodne, m.in. do ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*. Głównym zadaniem Związku jest weryfikacja sprawozdań kwartalnych przesyłanych przez przedsiębiorstwa świadczące usługi odbioru nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych i osadników w instalacjach przydomowych oczyszczalni ścieków i transportu nieczystości ciekłych a także prowadzenie sprawozdawczości dot. gospodarki nieczystościami ciekłymi w gminach będących członkami Związku.

II.2 Wydatki na „Monitoring i pielęgnację zrekułtywowanego składowiska odpadów w Łężycach” zaplanowano ogółem na kwotę w wysokości 139 000 zł, które w całości przeznaczono na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100” na niezbędne działania wynikające z decyzji, jakie posiada Związek odnośnie rekułtywacji zamkniętego 31.12.2002 roku składowiska odpadów w Łężycach.

W 2025 roku zaplanowano wydatki na wyżej opisane działania, które obejmują:

- 1) podatek od nieruchomości dla gminy Wejherowo – 92 000 zł,
- 2) badania monitoringowe w wysokości 10 000 zł, w tym:
 - wykonanie monitoringu zrekułtywowanego składowiska w zakresie warunków hydrogeologicznych wód podziemnych i powierzchniowych wokół składowiska prowadzonego zgodnie z decyzją Starosty Wejherowskiego,
 - pomiar osiadania czaszy składowiska po jej ukształtowaniu;
- 3) działania związane z pielęgnacją zamkniętego składowiska, w tym koszenie ok.19 ha zrekułtywowanej wierzchołwiny i skarp, ewentualne naprawy skarp, utrzymanie drożności rowów opaskowych, oczyszczanie ręczne obszaru składowiska - 37 000 zł.

II.3 Wydatki na Funkcjonowanie organów Związku i Biura Związku zaplanowano ogółem w wysokości 1 859 579 zł, z tego:

- 1) na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100” zaplanowano kwotę w wysokości 437 767 zł, na które składają się:
 - zakupy materiałów i wyposażenia w wysokości 120 000 zł, głównie art. biurowych, środków czystości, wyposażenia i materiałów eksploatacyjnych do urzędzeń biurowych oraz sprzętu i akcesoriów komputerowych, w tym oprogramowania i licencji,
 - zakupy usług remontowych w wysokości 8 500 zł, w szczególności konserwacji sprzętu oraz drobnych napraw i remontów,

- zakupy usług zdrowotnych dotyczących zatrudnionych pracowników w wysokości 4 600 zł, przeznaczonych na zaspokojenie potrzeb związanych z przeprowadzeniem okresowych badań pracowników zgodnie z harmonogramem tych badań,
 - zakupy pozostałych usług, do których należą zasadniczo wszelkie usługi obce szczegółowo gdzie indziej nie sklasyfikowane, w tym proporcjonalne koszty związane z kompleksową obsługą prawną, obsługą bankową, itp. w łącznej wysokości 200 200 zł. Podstawą ich naliczenia była wartość wydatków wynikających z zawartych umów oraz przewidywanych wydatków na podstawie kosztów w roku poprzednim,
 - zakupy usług telekomunikacyjnych w wysokości 12 000 zł. Podstawą naliczenia wydatków jest funkcjonujący w Związku system korzystania ze służbowych telefonów komórkowych analogiczny do roku ubiegłego,
 - proporcjonalne opłaty za czynsz za pomieszczenia biurowe w wysokości 37 717 zł. Koszt tego wydatku określono na podstawie zawartego w roku ubiegłym aneksu do umowy najmu zawartego ze spółką OPEC na 4 lata do grudnia 2026 roku,
 - koszty podróży służbowych krajowych w wysokości 7 500 zł,
 - opłaty za ubezpieczenie majątkowe biura KZG, opłaty abonamentowe RTV i opłaty skarbowe od pełnomocnictw w wysokości 5 000 zł,
 - proporcjonalne wydatki na obowiązkowy odpis Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zatrudnionych pracowników w wysokości 21 850 zł. Podstawą kalkulacji wydatków jest przewidywana średnioroczna liczba etatów oraz liczba emerytów Związku, z uwzględnieniem podstawy naliczenia w postaci przeciętnego średniego wynagrodzenia w gospodarce oraz ustawowego wskaźnika odpisu w wysokości 37,5 % dla pracowników i dodatkowo 6,25 % dla emerytów,
 - na niezbędny nieodliczony od należnego podatek VAT naliczony w wysokości 4 500 zł,
 - koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego w wysokości 500 zł,
 - uczestnictwo pracowników w szkoleniach w wysokości 15 400 zł
- 2) na „świadczenia na rzecz osób fizycznych” ujęte w grupie „1300” zaplanowano kwotę w wysokości 90 000 zł, na które składają się koszty związane z:
- funkcjonowaniem organów Związku takich jak Zgromadzenia Związku, komisje tematyczne Zgromadzenia i pełnienie funkcji nieetatowych członków Zarządu w wysokości 80 000 zł. Wydatki naliczono biorąc pod uwagę wysokości diet ustalone Uchwałą Zgromadzenia Związku,
 - wypłatą świadczeń wynikających z przepisów BHP dla pracowników Związku, którym takie świadczenie przysługuje w wysokości 10 000 zł i jest przeznaczone na ekwiwalenty za pranie i konserwację odzieży roboczej oraz refundacje kosztów zakupu okularów korygujących dla pracujących przy monitorach komputerowych,
- 3) na „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń” ujęte w grupie „1400” zaplanowano ogółem kwotę w wysokości 1 271 812 zł, na które składają się:
- wydatki na wynagrodzenia osobowe w wysokości 899 548 zł. Podstawą naliczenia wydatków na wynagrodzenia osobowe w ww. wysokości była przewidywana średnioroczna liczba zatrudnionych pracowników – 24,05 etatu oraz stawki wynagrodzeń wynikające z zawartych z nimi umów pomniejszona o część finansowaną z opłaty „śmieciowej”. W funduszu wynagrodzeń uwzględniono nagrodę jubileuszową dla dwóch pracowników przypadającą do wypłaty w 2025 roku,
 - wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 77 800 zł, przeznaczone głównie na kompleksową obsługę infrastruktury IT biura Związku,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka) w wysokości 90 948 zł, które naliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami, narzutem 8,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania wynagrodzeń roku poprzedniego,

- składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości 174 586 zł, które naliczono narzutem 17,58 % od planowanego funduszu płac i dodatkowego wynagrodzenia rocznego,
 - składki na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych oraz Fundusz Solidarnościowy w wysokości 24 330 zł, które naliczono łącznym narzutem 2,45% od planowanego funduszu płac i dodatkowego wynagrodzenia rocznego,
 - składki pracodawcy na Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK) w wysokości 1,5% od wynagrodzeń pracowników, którzy do nich przystąpili w wysokości 4 600 zł
- 4) na „inwestycje i zakupy inwestycyjne” ujęte w grupie „1600” zaplanowano wydatki ogółem w wysokości 60 000 zł, które przeznaczone będą na zakup wirtualizatora wraz z licencją oraz macierzy dyskowej i 5 dysków do macierzy dla prawidłowej, niezachwianej pracy kadry pracowniczej Związku.

II.4 Wydatki na edukację ekologiczną w zakresie ochrony środowiska zaplanowano ogółem w wysokości 151 948 zł, z tego:

- 1) na wydatki pozostałe ujęte w grupie „1100”, zaplanowano kwotę w wysokości 123 240 zł na które składają się wydatki związane z realizacją oferty programowej w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody, w tym:
- zakup nagród w ramach organizowanych konkursów ekologicznych dot. ochrony wód i powietrza oraz statuetek do projektu edukacyjnego „Lider lokalnej ekologii” w wysokości 4 400 zł,
 - zakup materiałów pomocniczych na potrzeby organizowanych konkursów i prowadzonych działań edukacyjnych m.in. spotkań z nauczycielami w ramach realizowanego programu edukacyjnego „Szkoła dla środowiska”, słuchaczami uniwersytetu III wieku, urzędnikami i nauczycielami m.in. w zakresie projektu pn. Zmień zachowania na dobre i promocji środowiska przyrodniczego na terenie gmin Związku w wysokości 2 600 zł,
 - organizacja warsztatów terenowych dla uczniów pn. „Ciepło dla Trójmiasta” (10 spotkań), „Ujmowanie i uzdatnianie wody” oraz „Oczyszczanie ścieków” (łącznie do 20 spotkań w zakresie gospodarki wodnej), zakup i przygotowanie materiałów informacyjno-edukacyjnych wspierających prowadzone działania edukacyjne (m.in. dodruk kolorowanek i bajek oraz przygotowanie nowej bajki oraz kolorowanki dot. ochrony wód i organizmów w niej żyjących oraz racjonalnej gospodarki wodami), opracowanie animacji dot. plastiku, przygotowanie 1-go filmu z nowego cyklu filmów w tematyce działania Spółek Komunalnego Związku Gmin na terenie gmin Związku wraz z promocją w lokalnych mediach i podczas organizowanych przez Związek spotkań m.in. ze słuchaczami III wieku, nauczycielami i urzędnikami a także prowadzenie akcji informacyjnych w mediach i propagowanie działań ekologicznych w zakresie ochrony środowiska i zasobów przyrody i oraz wody w wysokości 109 440 zł,
 - zakup ubezpieczenia NNW/OC z tytułu organizowanych warsztatów edukacyjnych dla uczniów w wysokości 2 300 zł,
 - na niezbędny nieodliczony od należnego podatek VAT w wysokości 4 500 zł.
- 2) na „wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń” ujęte w grupie „1400” w 2025r. zaplanowano wydatki ogółem w wysokości 28 708 zł. Będą one przeznaczone m.in. na opracowania graficzne materiałów edukacyjnych wspierających konkursy oraz na realizację nowego projektu edukacyjnego pn. *Szkoła dla środowiska* (wynagrodzenia dla ekspertów prowadzących wykłady). W poprzedzającym roku budżetowym nie wystąpiły tego rodzaju wydatki.

Zadania realizowane będą we współpracy ze spółkami komunalnymi: PEWIK GDYNIA, OPEC oraz innymi podmiotami. Ich finansowanie w całości realizowane będzie ze środków pochodzących z wpływu z usług w zakresie edukacji i promocji świadczonych na rzecz tych podmiotów. Planuje się także pozyskać dotację celową z WFOŚiGW w Gdańsku.

II.5 Wydatki na Promocję i informacje o działaniach Związku zaplanowano ogółem w wysokości 4 000 zł, które w całości ujęto jako „wydatki pozostałe” w grupie „1100” i przeznacza się je na pokrycie kosztów promocji i informacji dot. działań Związku m. in. publikacją materiałów prasowych związanych z działalnością Związku oraz wykonanie materiałów promocyjnych.

III. Wydatki na „Różne rozliczenia” zaplanowano ogółem w wysokości 216 351 zł, są przeznaczone na „wydatki pozostałe” ujęte w grupie „1100” i skierowane są na utworzenie obowiązkowej rezerwy ogólnej, która zgodnie z ustawą o finansach publicznych nie może być mniejsza niż 0,1 % wydatków budżetu Związku i nie większa niż 1%. Ujęta w budżecie rezerwa ogólna stanowi 0,17% wydatków zaplanowanych w wysokości 5 889 392 zł. Ponadto utworzono rezerwę celową na odprawy pracowników, podwyżki płac i nagrody jubileuszowe w wysokości 206 351 zł. Odprawa dotyczy pracowników, którzy nabyli prawo do emerytury ale nadal pozostają w stosunku pracy. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych rezerwy celowe nie mogą być większe niż 5 % wydatków budżetu Związku. Ujęta w budżecie rezerwa celowa stanowi 3,50 % wydatków zaplanowanych w wysokości 5 889 392 zł.

W ujęciu kolejności działów, rozdziałów i grup paragrafów klasyfikacji budżetowej wydatki budżetu Związku zgodnie z projektem uchwały budżetowej przedstawia poniższa tabela:

| Dział | Rozdz. | Grupa | Wyszczególnienie | Plan po zmianach | Przewidywane wykonanie 31.12.2024 | PLAN na 2025 rok | Dynamika w % (kol. 7 / kol. 5) |
|------------|--------------|----------|---|------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 758 | | x | Różne rozliczenia | 10 000 | 0,00 | 216 351 | 2 163,51 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 10 000 | 0,00 | 216 351 | 2 163,51 |
| | | 1100 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 10 000 | 0,00 | 216 351 | 2 163,51 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 5 560 931 | 5 354 580,00 | 5 673 041 | 102,02 |
| | 90001 | | Gospodarka wodna i ochrona środowiska | 12 200 | 12 200,00 | 12 200 | 100,00 |
| | | 1100 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 000 | 1 000,00 | 1 000 | 100,00 |
| | | 1400 | Wynagrodzenia i składki od ni naliczane | 11 200 | 11 200,00 | 11 200 | 100,00 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami | 3 339 808 | 3 339 808,00 | 3 645 314 | 109,15 |
| | | 1100 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 1 480 271 | 1 480 271,00 | 1 549 822 | 104,70 |
| | | 1300 | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 12 000 | 12 000,00 | 12 500 | 104,17 |
| | | 1400 | Wynagrodzenia i składki od ni naliczane | 1 847 537 | 1 847 537,00 | 2 082 992 | 112,74 |
| | 90017 | | Zakłady Gospodarki Komunalnej | 2 058 923 | 1 852 572,00 | 1 859 579 | 90,32 |
| | | 1100 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 432 101 | 432 101,00 | 437 767 | 101,31 |
| | | 1300 | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 87 600 | 87 600,00 | 90 000 | 102,74 |
| | | 1400 | Wynagrodzenia i składki od ni naliczane | 1 466 422 | 1 260 071,00 | 1 271 812 | 86,73 |
| | | 1600 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne | 72 800 | 72 800,00 | 60 000 | 82,42 |

| 90095 | | Pozostała działalność | 150 000 | 150 000,00 | 155 948 | 103,97 |
|-------------------------------------|------|---|------------------|---------------------|------------------|---------------|
| | 1100 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 132 300 | 132 300,00 | 127 240 | 96,18 |
| | 1400 | Wynagrodzenia i składki od ni naliczane | 17 700 | 17 700,00 | 28 708 | 0,00 |
| OGÓLEM WYDATKI wg grup | | | 5 570 931 | 5 354 580,00 | 5 889 392 | 105,72 |
| | 1100 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 2 055 672 | 2 045 672,00 | 2 332 180 | 113,45 |
| | 1300 | Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 99 600 | 99 600,00 | 102 500 | 102,91 |
| | 1400 | Wynagrodzenia i składki od ni naliczane | 3 342 859 | 3 136 508,00 | 3 394 712 | 101,55 |
| | 1600 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne | 72 800 | 72 800,00 | 60 000 | 82,42 |
| PODSUMOWANIE WYDATÓW wg grup | | | 5 570 931 | 5 354 580,00 | 5 889 392 | 105,72 |

PODSUMOWANIE

Dochody Związku zaplanowano w wysokości 5 575 077 zł, w tym składka członkowska gmin – 1 639 534 zł, wpłata gmin z „opłaty śmieciowej” – 3 340 843 zł. Związek również wypracowuje samodzielnie dochody z usług lub pozyskuje dotacje. Przewiduje się, z takich dochodów w 2025 roku osiągnąć kwotę w wysokości 594 700 zł. Wielkość ta ma wpływ na wysokość składek, które w ten sposób zostają obniżone o około 1,46 zł na 1 mieszkańca w skali całego roku i nie wymagają finansowania przez gminy. Zaplanowane dochody w całości stanowią dochody bieżące.

Wydatki ogółem Związku zaplanowano w wysokości 5 889 392 zł, w tym wydatki bieżące wynoszą 5 829 392 zł, zaś majątkowe wynoszą 60 000 zł. W ramach wydatków majątkowych planuje się zakup wirtualizatora wraz z licencją oraz macierzy dyskowej i 5 dysków do macierzy dla prawidłowej, niezachwianej pracy kadry pracowniczej Związku.

Budżet Związku został zrównoważony na poziomie 5 889 392 zł. Wynik projektu budżetu Związku stanowi deficyt w wysokości 314 315 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat poprzednich i jej przewidywany udział w finansowaniu zadań Związku wynosi 5,33 % zaplanowanych wydatków budżetowych na 2025 rok.

Gdynia dnia 2.12.2024 r.

Zarząd
Komunalnego Związku Gmin
„Dolina Redy i Chylonki”

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 17/2024 Zgromadzenia KZG z dnia 2.12.2024 - DOCHODY

w złotych

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan ogółem |
|-----------------------|----------|------|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| bieżące | | | | |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 21 000,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 21 000,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 5 554 077,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 551 000,00 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 700,00 |
| | | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 10 000,00 |
| | | 2900 | Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących | 4 992 377,00 |
| bieżące razem: | | | | 5 575 077,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |
| Ogółem: | | | | 5 575 077,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 |

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 17/2024 Zgromadzenia KZG z dnia 2.12.2024 - WYDATKI

| Dział | Rozdział | § / grupa | Nazwa | Plan | Z tego: | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|----------|-----------|---|--------------|-----------------|--------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------|----------------------------------|---|-------------------|----------------------------------|---|------|
| | | | | | Wydatki bieżące | z tego: | | | | | | | | | | Wydatki majątkowe | z tego: | | |
| | | | | | | 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 | wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym: | | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | |
| | | | | | | | 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. | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 216 351,00 | 216 351,00 | 216 351,00 | 0,00 | 216 351,00 | 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 | 216 351,00 | 216 351,00 | 216 351,00 | 0,00 | 216 351,00 | 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) | 216 351,00 | 216 351,00 | 216 351,00 | 0,00 | 216 351,00 | 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 | 5 673 041,00 | 5 613 041,00 | 5 510 541,00 | 3 394 712,00 | 2 115 829,00 | 0,00 | 102 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 12 200,00 | 12 200,00 | 12 200,00 | 11 200,00 | 1 000,00 | 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) | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 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) | 11 200,00 | 11 200,00 | 11 200,00 | 11 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 3 645 314,00 | 3 645 314,00 | 3 632 814,00 | 2 082 992,00 | 1 549 822,00 | 0,00 | 12 500,00 | 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) | 1 549 822,00 | 1 549 822,00 | 1 549 822,00 | 0,00 | 1 549 822,00 | 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) | 12 500,00 | 12 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 500,00 | 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) | 2 082 992,00 | 2 082 992,00 | 2 082 992,00 | 2 082 992,00 | 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 | 1 859 579,00 | 1 799 579,00 | 1 709 579,00 | 1 271 812,00 | 437 767,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 1100 | Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy) | 437 767,00 | 437 767,00 | 437 767,00 | 0,00 | 437 767,00 | 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) | 90 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 | 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) | 1 271 812,00 | 1 271 812,00 | 1 271 812,00 | 1 271 812,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 1600 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy) | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 155 948,00 | 155 948,00 | 155 948,00 | 28 708,00 | 127 240,00 | 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) | 127 240,00 | 127 240,00 | 127 240,00 | 0,00 | 127 240,00 | 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) | 28 708,00 | 28 708,00 | 28 708,00 | 28 708,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------------|------|------|------|-----------|-----------|------|------|------|
| Wydatki ogółem: | 5 889 392,00 | 5 829 392,00 | 5 726 892,00 | 3 394 712,00 | 2 332 180,00 | 0,00 | 102 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------------|------|------|------|-----------|-----------|------|------|------|

Załącznik nr 3 do Uchwały nr 17/2024 Zgromadzenia KZG z dnia 12.12.2024r. - PRZYCHODY

| Paragraf | Treść | Po zmianie |
|----------|--------------------------|------------|
| 957 | Nadwyżki z lat ubiegłych | 314 315,00 |

Razem: 314315,00