

UCHWAŁA NR IX/25/2025
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN REGIONU OSTRÓDZKO-IŁAWSKIEGO "CZyste ŚRODOWISKO"

z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie przedłożenia projektu budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko” na rok 2026

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r., poz.1483 z późn. zm.) **Zarząd Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” uchwala, co następuje:**

§ 1. Przedłożyć projekt uchwały budżetowej Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” w Ostródzie na rok 2026 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
- 2) Zgromadzeniu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” w Ostródzie celem podjęcia uchwały budżetowej na rok 2026.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku Gmin

Bogusław Fijas

Załącznik do uchwały nr IX/25/2025

Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego "Czyste Środowisko"

z dnia 12 listopada 2025 r.

PROJEKT

Uchwała Nr

Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego

„Czyste Środowisko”

z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” na 2026 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. „c” i „i”, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 poz.1153 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz.1483 ze zm.) **Zgromadzenie Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” uchwala, co następuje:**

§ 1. Dochody budżetu Związku w wysokości 75.813.726,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości: 75.813.726,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości: 0,00 zł

§ 2. Wydatki budżetu Związku w wysokości 75.670.347,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości: 75.440.347,00 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości: 230.000,00 zł, zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w roku 2026 – planowane na” Zakup serwera na potrzeby Związku Gmin”- zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Planowana nadwyżka budżetu w wysokości 143.379,00 zł zostanie przeznaczona na lokatę bankową.

§ 4. Planowane przychody budżetu w 2026 roku w wysokości 0,00 zł, rozchody budżetu w 2026 roku w wysokości 143.379,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości

75.700,00 zł.

§ 6. Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat, o których mowa w art. 6r ust. 1 i 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2025, poz.733 z późn. zm.) w dziale 900 rozdział 90002 Gospodarka odpadami, zgodnie z załącznikiem nr :

- 1) dochody w §049 w wysokości 75.395.647,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 75.395.647,00 zł.

§ 7. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie do 4.500.000,00 zł.

§ 8. Upoważnia się Zarząd Związku Gmin do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości limitu zobowiązań określonego w § 7,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetowych polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami w rozdziale i między rozdziałami klasyfikacji budżetowej w paragrafach dotyczących wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń nie powodujących jednocześnie zwiększenia ani zmniejszenia ogólnej kwoty środków na wynagrodzenia i pochodne, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,

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

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Plan dochodów budżetu Związku Gmin „Czyste Środowisko” na 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	358 079,00
	75095		Pozostała działalność	358 079,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	145 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		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	211 079,00
758			Różne rozliczenia	60 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	60 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	75 395 647,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	75 395 647,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	75 045 647,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00
Razem:				75 813 726,00

Plan wydatków budżetu Związku Gmin „Czyste Środowisko” na 2026 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	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	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnie sienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
750			Administracja publiczna	159 000,00	159 000,00	159 000,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	159 000,00	159 000,00	159 000,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75705		Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	75 700,00	75 700,00	75 700,00	0,00	75 700,00	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	75 700,00	75 700,00	75 700,00	0,00	75 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	75 700,00	75 700,00	75 700,00	0,00	75 700,00	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	75 395 647,00	75 165 647,00	75 145 647,00	5 759 400,00	69 386 247,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	75 395 647,00	75 165 647,00	75 145 647,00	5 759 400,00	69 386 247,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 413 400,00	4 413 400,00	4 413 400,00	4 413 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	320 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	826 000,00	826 000,00	826 000,00	826 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115 000,00	115 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	348 350,00	348 350,00	348 350,00	0,00	348 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	236 000,00	236 000,00	236 000,00	0,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	68 430 647,00	68 430 647,00	68 430 647,00	0,00	68 430 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	47 000,00	47 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	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
		4430	Różne opłaty i składki	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 250,00	5 250,00	5 250,00	0,00	5 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez	55 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki ogółem:	75 670 347,00	75 440 347,00	75 380 347,00	5 759 400,00	69 620 947,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
-----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	------	-----------	------	------	-----------	------------	------------	------	------	------

Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2026 roku

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2017 roku	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2026 r.	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						rok budżetowy 2026	W tym źródła finansowania				
							dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1.	900	90002	6060	Zakup serwera	230 000,00	230 000,00	230 000,00				Związek Gmin „Czyste Środowisko”
OGÓŁEM					230 000,00	230 000,00	230 000,00	-	-	-	x

Przychody i rozchody budżetu Związku Gmin na 2026 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
			Plan na 2026 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		75.813.726,00
2.	Planowane wydatki		75.670.347,00
	Nadwyżka (1-2)		143.379,00
	Deficyt (1-2)		0
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		-143.379,00
Przychody ogółem:			0,00
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem :			143.379 ,00
1.	Spłaty kredytów	§ 992	
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	143.379,00
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

**Plan dochodów i wydatków systemu gospodarki odpadami na 2026 r.
(Dział 900 Rozdział 90002)**

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN 2026
1	DOCHODY SYSTEMU, w tym:	75.395.647,00
	Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	75.395.647 ,00
2	WYDATKI SYSTEMU, w tym:	75.395.647,00
	Zagospodarowanie odpadów (44,49%)	33.665.000,00
	Odbiór i transport odpadów (43,57 %)	32.960.000,00
	Obsługa administracyjna systemu (11,78%)	8.630.647,00
	Edukacja ekologiczna (0,18 %)	140.000,00
3	NADWYŻKA/ DEFICYT SYSTEMU	0,00

Objaśnienia do uchwały budżetowej Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”

Uchwała budżetowa Związku Gmin na rok 2026 opracowana została z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Kwoty ujęte w planie dochodów i wydatków budżetu Związku na 2026 r. opracowano w oparciu o przewidywane wykonanie za 2025 r. oraz prognozy rynkowe, potrzeby i zamierzenia Związku na 2026 r.

Dochody ogółem budżetu Związku na 2026 r. zaplanowano w kwocie 75.813.726,00 zł, w tym: dochody bieżące w wysokości: 75.813.726,00 zł. Dochody majątkowe na 2026 rok wynoszą 0,00 zł- nie są planowane.

Wydatki ogółem budżetu Związku na 2026 r. zaplanowano w wysokości 75.670.347,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 75.440.347,00 zł, wydatki majątkowe – 230.000,00 zł.

Budżet na rok 2026 prognozuje się zamknąć nadwyżką budżetową w kwocie 143.379,00 zł z przeznaczeniem na założenie lokaty bankowej.

W roku 2026 nie planuje się realizacji przychodów, w tym z nowo zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W zakresie rozchodów planuje się założenie lokaty bankowej w wysokości 143.379,00 zł.

I. Dochody Związku Gmin

Prognozowane dochody na rok 2026 zostały przedstawione w załączniku nr 1.

Dział 750 Administracja publiczna

Główne dochody działu stanowią:

§ 0750. dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych dla ZUOK Rudno sp. z o.o. w kwocie 145.000,00 zł;

§ 0970. wpływy z różnych dochodów, w tym nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym – plan 1.000,00 zł;

§ 2900. wpłaty składek członkowskich gmin tworzących Związek na dofinansowanie zadań bieżących w roku 2026 w kwocie 211.079,00 zł. Składka członkowska została skalkulowana w oparciu o dane GUS – liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2024 r. (211 079 osoby) oraz stawki na jednego mieszkańca w wysokości 1,00 zł rocznie, zgodnie z przedłożonym projektem uchwały do podjęcia przez Zgromadzenie Związku.

Dział 758 Różne rozliczenia

§ 0920. wpływy z odsetek od środków lokowanych na terminowych lokatach bankowych w wysokości 60.000,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

§ 0490. wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranymi na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2025 poz. 1483 z późn. zm.) zostały zaplanowane na rok 2026 w wysokości 75.045.647,00 zł. Poziom wpływów (dochodów) z opłat z tego tytułu na rok 2026 został oszacowany na podstawie stawki uchwalonej w 2024 roku, tj. 35,00 zł/osobę miesięcznie w przypadku nieruchomości zamieszkałej oraz 316,00 zł/rok – w przypadku nieruchomości wykorzystywaną na cele rekreacyjno-wypoczynkowe oraz wpływy z tytułu opłaty od nieruchomości niezamieszkałych tj. obiekty użyteczności publicznej należące do gmin członkowskich oraz Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” z wyłączeniem cmentarzy.

§ 0640. wpływy z tytułu kosztów upomnień wystawianych osobom zobowiązanym do regulowania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 50.000,00 zł.

§ 0910. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami zostały zaplanowane w kwocie 300.000,00 zł.

II. Wydatki Związku Gmin

· Wydatki budżetu Związku na rok 2026 przedstawia załącznik nr 2.

· Wydatki majątkowe – zadania inwestycyjne przedstawia załącznik nr 3

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale 750 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 159.000,00 zł związane z zakupem materiałów i usług promujących Związek Gmin, opłaty za członkostwo w Ogólnopolskim Stowarzyszeniu Związków Gmin, podatek od nieruchomości oraz podatek VAT od wynajmowanych pomieszczeń biurowych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W dziale 757 zaplanowano spłatę odsetek i prowizji od kredytu zaciągniętego na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu. Kwota zaplanowana: 40.000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Planuje się utworzyć rezerwę ogólną w kwocie 75.700,00 zł na uzupełnienie kwot nieplanowanych wydatków. Bezpośrednio z planu rezerw nie dokonuje się wydatków. W trakcie realizacji budżetu przenosi się odpowiednie kwoty do klasyfikacji budżetowej zgodnie z przeznaczeniem rezerwy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale 900 zostały zaplanowane wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, a wynikające z przepisów art. 6r ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz.733 ze zm.), w szczególności:

- 1) odbiór i transport odpadów komunalnych z obszaru Związku Gmin w kwocie 32.960.000,00 zł. Wydatki związane z odbiorem i transportem odpadów stanowią 43,57% wydatków systemu ogółem.
- 2) przyjęcie i zagospodarowanie odpadów komunalnych w instalacji prowadzonej przez ZUOK Rudno sp. z o.o. w wysokości 33.665.000,00 zł – 44,49% wydatków systemu ogółem.

Wydatki związane z kosztami odbioru i transportu odpadów komunalnych oraz ich przyjęciem i zagospodarowaniem oraz utylizacją stanowią 88,05% ogółu wydatków systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

- 3) obsługa administracyjna systemu w kwocie 8.905.347,00 zł – 11,78 % wydatków systemu ogółem.
- 4) edukacja ekologiczna w wysokości 140.000,00 zł – 0,18% wydatków systemu ogółem.

Zatrudnienie w roku 2026 planowane jest na poziomie 41 etatów. Wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń (tj. składki ZUS obciążające pracodawcę i na FP oraz na PPK) zaplanowano na poziomie 5.774.400,00 zł.

W dziale 900 w 2026 roku zaplanowano wydatki majątkowe związane z zakupami inwestycyjnymi w kwocie 230.000,00 zł dotyczącymi w szczególności zakupu serwera na potrzeby Związku Gmin – planowany wydatek 230.000,00 zł jest niezbędny w związku z wymogami odnośnie cyberbezpieczeństwa.

III. Wynik wykonania budżetu

Rok 2026 planuje się zamknąć nadwyżką budżetową w wysokości 143.379,00 zł, która zostanie przeznaczona na założenie lokaty bankowej.

Założenia budżetowe na rok 2026 przewidują bilansowanie się systemu gospodarki odpadami (dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi równoważą się z wydatkami systemu).

Ponadto w projekcie budżetu na rok 2026 nie planuje się zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.