**Uchwała Nr IV.15.24**
**Zgromadzenia Międzygminnego Związku Celowego**
**z siedzibą we Włodawie**
**z dnia 13 grudnia 2024 r.**

**w sprawie planu finansowego na 2025 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt. 9 lit. d, lit. i, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 212 ust. 2, art. 258 ust. 1 pkt 1, 2 i 4, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270) Zgromadzenie Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie uchwala, co następuje:

**§1.** Określa się łączną kwotę planowanych dochodów planu finansowego Związku w wysokości 9 910 664,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 5 406 612,00 zł, i dochody majątkowe w kwocie 4 504 052,00 zgodnie z zał. nr 1, w tym:

1) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 5 093 612,00 zł.

**§2.** Określa sią łączną kwotę planowanych wydatków planu finansowego Związku w wysokości 10 520 602,00 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 6 016 550,00 zł, i wydatki majątkowe w kwocie 4 504 052,00 zgodnie z zał. nr 2, w tym:

1) wydatki na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 5 946 550,00 zł

**§3.** 1.Kwotę planowanego deficytu określa się w wysokości 609 938,00 zł.

2. Źródłem pokrycia deficytu są przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 609 938,00 zł

**§4.** 1) Określa się łączną kwotą planowanych przychodów planu finansowego w wysokości 810 998,00 zł.

2) Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów planu finansowego Związku w kwocie 201 060,00 zł.

3) Przychody i rozchody planu finansowego sklasyfikowane według paragrafów określających źródło przychodu i rodzaj rozchodu, zestawione zostały z zał. nr 3.

**§5.** Określa się wydatki na zadania inwestycyjne stanowiące przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2025, zgodnie z załącznikiem nr 4.

**§6.** Ustala się terminarz wpłat udziałów Gmin członkowskich zgodnie z załącznikiem nr 5.

**§7.** Upoważnia się Zarząd Związku do dokonania zmian w planie finansowym wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej.

**§8.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

**§9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Wiesław Muszyński

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr IV.15.24
Zgromadzenia Międzygminnego Związku
Celowego z siedzibą we Włodawie
z dnia 13 grudnia 2024 r.

**Dochody planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2025 rok.**

| Dział | Rozdział | § | Źródło dochodu | Plan na 2025 rok | W tym: | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Dochody bieżące | Dochody majątkowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **9 910 664,00** | **5 406 612,00** | **4 504 052,00** |
| | **90002** | | **Gospodarka odpadami** | **9 597 664,00** | **5 093 612,00** | **4 504 052,00** |
| | | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw | 5 093 612,00 | 5 093 612,00 | |
| | | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 4 504 052,00 | | 4 504 052,00 |
| | **90026** | | **Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami** | **313 000,00** | **313 000,00** | |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej kosztów upomnień | 12 000,00 | 12 000,00 | |
| | | 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 | 24 000,00 | 24 000,00 | |
| | | 0910 | Wpływy odsetek od nieterminowych | 15 000,00 | 15 000,00 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | wpłat z tytułu podatków i opłat | | | |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 20 000,00 | 20 000,00 | |
| | | 2900 | Wpływy z wypłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 242 000,00 | 242 000,00 | |
| | | | Gmina Miejska Włodawa | 114 320,80 | 114 320,80 | |
| | | | Gmina Hańsk | 31 919,80 | 31 919,80 | |
| | | | Gmina Hanna | 23 401,40 | 23 401,40 | |
| | | | Gmina Stary Brus | 17 036,80 | 17 036,80 | |
| | | | Gmina Sławatycze | 21 175,00 | 21 175,00 | |
| | | | Gmina Sosnówka | 20 037,60 | 20 037,60 | |
| | | | Gmina Podedwórze | 14 108,60 | 14 108,60 | |
| **Razem** | | | | **9 910 664,0** | **5 406 612,00** | **4 504 052,00** |

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV.15.24
Zgromadzenia Międzygminnego Związku
Celowego z siedzibą we Włodawie
z dnia 13 grudnia 2024 r.

**Plan wydatków planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2025 rok**

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Plan na 2025 rok | W tym: | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Bieżące | Majątkowe | W tym inwestycyjne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **757** | | | **Obsługa długu publicznego** | **70 000,00** | **70 000,00** | | |
| | 75702 | | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego | 70 000,00 | 70 000,00 | | |
| | | 8110 | Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów | 70 000,00 | 70 000,00 | | |
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **10 045 602,00** | **5 946 550,00** | **4 504 052,00** | **4 504 052,00** |
| | **90002** | | **Gospodarka odpadami** | **10 045 602,00** | **5 946 550,00** | **4 504 052,00** | **4 504 052,00** |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń | 4 000,00 | 4 000,00 | | |
| | | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 6 000,00 | 6 000,00 | | |
| | | 4010 | Wynagrodzenie osobowe pracowników | 730 000,00 | 730 000,00 | | |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 55 000,00 | 55 000,00 | | |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenie społeczne | 142 550,00 | 142 550,00 | | |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 19 500,00 | 19 500,00 | | |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 10 000,00 | 10 000,00 | | |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 20 000,00 | 20 000,00 | | |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 2 000,00 | 2 000,00 | | |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 4 860 000,00 | 4 860 000,00 | | |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3 000,00 | 3 000,00 | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 4400 | Opłaty czynszowe za wynajem pomieszczeń | 40 500,00 | 40 500,00 | | |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 12 000,00 | 12 000,00 | | |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 10 000,00 | 10 000,00 | | |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 20 000,00 | 20 000,00 | | |
| | | 4700 | Szkolenia pracownicze | 10 000,00 | 10 000,00 | | |
| | | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 2 000,00 | 2 000,00 | | |
| | | 6370 | Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 4 504 052,00 | | 4 504 052,00 | 4 504 052,00 |
| **Razem:** | | | | **10 520 602,00** | **6 016 550,00** | **4 504 052,00** | **4 504 052,00** |

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr IV.15.24
Zgromadzenia Międzygminnego Związku
Celowego z siedzibą we Włodawie
z dnia 13 grudnia 2024 r.

**Plan przychodów i rozchodów planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2025 rok**

| Lp. | Określenie rodzaju rozchodu | § | Plan na 2025 |
|---|---|---|---|
| 1. | Nadwyżka z lat ubiegłych | 957 | 810 998,00 |
| **Razem przychody** | | | **810 998,00** |
| 1. | Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 201 060,00 |
| **Razem rozchody** | | | **201 060,00** |

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr IV.15.24
Zgromadzenia Międzygminnego Związku
Celowego z siedzibą we Włodawie
z dnia 13 grudnia 2024 r.

# Wydatki na przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2025 rok

| Lp. | Nazwa programu/działania | Źródła finansowania | Instytucja odpowiedzialna za wdrażanie | Okres realizacji | Nakłady ogółem | 2025 | | | | Limit przedsięwzięć |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Środki własne | | Środki zewnętrzne | | |
| | | | | | | w tym bieżące | w tym majątkowe | w tym bieżące | w tym majątkowe | |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** |
| 1. | Modernizacja i rozbudowa infrastruktury informatycznej dla PSZOK-ów i Instalacji Komunalnej w celu dostosowania jej do aktualnych standardów i wymogów | Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych / środki własne | Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie | 2023-2025 | 782 280,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 704 052,00 | 0,00 |
| 2. | Budowa hali i linii technologicznej do produkcji paliwa alternatywnego RDF z pozostałości po segregacji odpadów w instalacji komunalnej – I etap. | Rządowy Fundusz Polski Ład: Program inwestycji strategicznych/ środki własne | Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie | 2023-2026 | 8 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 800 000,00 | 0,00 |
| **Razem:** | | | | | **9 622 280,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **4 504 052,00** | **0,00** |

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr IV.15.24
Zgromadzenia Międzygminnego Związku
Celowego z siedzibą we Włodawie
z dnia 13 grudnia 2024 r.

**Terminarz wpłat udziałów Gmin na 2025 rok.**

| L p. | Nazwa Gminy | Łączna Wysokość wpłaty 2025r. | Wpłata do 31 stycznia 2025 r. | Wpłata do 28 lutego 2025 r. | Wpłata do 31 marca 2025 r. | Wpłata do 30 kwietnia 2025 r. | Wpłata do 31 maja 2025 r. | Wpłata do 30 czerwca 2025 r. | Wpłata do 31 lipca 2025 r. | Wpłata do 31 sierpnia 2025r. | Wpłata do 30 września 2025 r. | Wpłata do 31 października 2025 r. | Wpłata do 30 listopada 2025 r. | Wpłata do 31 grudnia 2025 r. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Gmina Miejska Włodawa | 114 320,80 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,73 zł | 9 526,77 zł |
| 2 | Gmina Hańsk | 31 919,80 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,99 zł | 2 659,91 zł |
| 3 | Gmina Hanna | 23 401,40 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,12 zł | 1 950,08 zł |
| 4 | Gmina Stary Brus | 17 036,80 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,73 zł | 1 419,77 zł |
| 5 | Gmina Sławatycze | 21 175,00 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1764,58 zł | 1 764,62 zł |
| 6 | Gmina Sosnówka | 20 037,60 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł | 1669,80 zł |
| 7 | Gmina Podedwórze | 14 108,60 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,72 zł | 1 175,68 zł |
| | Razem | 242 000,00 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,67 zł | 20 166,63 zł |

## Objaśnienia do planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2025 rok

Międzygminny Związek Celowy z siedzibą we Włodawie jest tworzony przez siedem samorządów gminnych. Celem działania związku jest prowadzenie systemu gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gmin tworzących MZC. Źródłem dochodów związku jest opłata za gospodarowania odpadami komunalnymi uiszczana przez podmioty objęte systemem, zarówno z nieruchomości zamieszkałych, niezamieszkałych jak i mieszanych, która pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Jednak dla obsługi długu zaciągniętego w celu pokrycia wkładu własnego do inwestycji pod nazwą: *Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowywania Odpadów*, konieczne jest ponoszenie przez gminy członkowskie świadczeń na rzecz MZC. Składkę na 2025 rok ustalono w kwocie 242.000,00 zł. Wysokość świadczenia poszczególnych gmin została ustalona w oparciu o liczbę ludności stale zamieszkującą teren poszczególnych gmin w 2023 roku, na podstawie danych opublikowanych przez Główny Urząd Statystyczny.

Liczba ludności brana pod uwagę przy wyliczeniu struktury procentowej udziałów poszczególnych gmin członkowskich na 2025 rok.

| Lp. | Nazwa gminy | Liczba ludności | Udział % |
|---|---|---|---|
| 1. | Miasto Włodawa | 12 123,00 | 47,24 |
| 2. | Gmina Hańsk | 3 384,00 | 13,19 |
| 3. | Gmina Hanna | 2 481,00 | 9,67 |
| 4. | Gmina Stary Brus | 1 808,00 | 7,04 |
| 5. | Gmina Sławatycze | 2 246,00 | 8,75 |
| 6. | Gmina Sosnówka | 2 124,00 | 8,28 |
| 7. | Gmina Podedwórze | 1 497,00 | 5,83 |
| **RAZEM** | | **25 663,00** | **100%** |

## Dochody planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2025 rok.

Dochody na 2025 rok zaplanowano w łącznej wysokości 9 910 664,00 zł. z czego dochody bieżące zaplanowano na wielkość 5 405 612,00 zł, natomiast dochody majątkowe zaplanowano na wielkość 4 504 052,00 zł i sklasyfikowano następujących działach, rozdziałach i paragrafach:

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 Gospodarka odpadami:

- paragraf 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobierane na podstawie odrębnych ustaw: plan 5 093 612,00 zł. Jest to kwota stanowiąca wpływ do budżetu MZC opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z nieruchomości zamieszkałych, niezamieszkałych oraz mieszanych, położonych na terenie objętym działaniem Związku. W roku 2025 nie planuje się zmiany wysokości opłaty, jej wzrost w stosunku do roku 2024 roku wynika jedynie ze zwiększenia powszechności opłaty – dzięki stale prowadzonym kontrolom na nieruchomościach.

Rozdział 90026 pozostała działalność związana z gospodarką odpadami:

- paragraf 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień: plan 12 000,00 zł. Na kwotę powyższą składają się wystawione i skutecznie dostarczone upomnienia w zakresie prowadzenia systemu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- paragraf 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. Są to wpływy z dzierżawy kwatery na odpady inne niż niebezpieczne oraz odpady azbestowe, która zostanie oddana do użytku w bieżącym roku i zgodnie z przeznaczeniem przekazana w użytkowanie instalacji komunalnej tj. Zakładowi Zagospodarowania Odpadów na podstawie umowy dzierżawy na okres dwóch lat.

- paragraf 091 pływ z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat: plan 15 000,00 zł. Naliczone i wyegzekwowane odsetki z tytułu nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

- paragraf 0920 Wpływy z pozostałych odsetek plan 20 000,00 zł. Są to odsetki Ma od środków zgromadzonych na rachunku lokat.

- paragraf 2900 Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących : plan 242 000,00 zł. Są to świadczenia gmin członkowskich na rzecz Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie. Wysokość świadczenia poszczególnych Gmin zależy od liczby mieszkańców podanej przez Główny Urząd Statystyczny, za ostatni opublikowany rok kalendarzowy, co szczegółowo określa § 22 ust. 6 Statutu Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie (tj. Dz. U. Woj. Lubelskiego z 2019 r., poz. 869 ze zm.).

- paragraf 6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. Jest to wpływ płatności w ramach realizowanych

projektów z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Związek realizuje dwa projekty, pierwszy to: *Budowa hali i linii technologicznej do produkcji paliwa alternatywnego RDF z pozostałości po segregacji odpadów w instalacji komunalnej – I etap.* Zadanie to będzie realizowane na przestrzeni trzech lat. W roku 2024 dokonano zapłaty zaliczki w wysokości 5 % wartości umownej, w 2025, planuje się zapłatę 50% wartości promesy co jest równoznaczne z wpływem dotacji z BGK w takiej samej wysokości (3 800 000,00 zł), natomiast zakończenie zadania jest przewidziane na styczeń 2026 roku, wówczas nastąpi zapłata pozostałej wartości umownej oraz wpływ drugiej transzy dofinansowania. Drugie zadanie nosi nazwę: *Modernizacja i rozbudowa infrastruktury informatycznej dla PSZOK-ów i Instalacji Komunalnej w celu dostosowania jej do aktualnych standardów i* wymogów. To zadanie realizowane jest w latach 2023-2025. W drugim roku realizacji dokonano zapłaty zaliczki w wysokości 10% wartości umownej, w roku 2025 nastąpi zakończenie realizacji oraz rozliczenie, w związku z tym do budżetu wpłynie dotacja w wysokości 704 052,00 zł, która zostanie przeznaczona na zapłatę wynagrodzenia wykonawcy. Związek nie ponosi dodatkowych nakładów na to zadanie.

**Wydatki planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2025 rok.**

Wydatki na 2025 rok zaplanowano w łącznej wysokości 10 520 602,00 zł. z czego kwota w wysokości 6 016 550,00 zł to wysokość planowanych wydatków bieżących, natomiast kwota w wysokości 4 504 052,00 zł stanowi planowane wydatki majątkowe, które zostały sklasyfikowane w następujących działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej:

Dział 757 Obsługa długu publicznego, rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego:

- paragraf 8110 odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów – plan 70 000,00 zł. Są to odsetki od długoterminowego kredytu zaciągniętego w czerwcu 2013 roku w Banku Ochrony Środowiska w wysokości 3.015.700,00 zł na wkład własny do zadania inwestycyjnego realizowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej pod nazwą: *Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów.* Nominalna wartość kapitału na dzień 01.01.2025 wynosi 1 005 100,00. zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 Gospodarka odpadami:

- paragraf 3020 wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń: plan 4 000,00 zł. Jest to koszt związany z refundacją wydatków poniesionych przez pracowników na zakup okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze.

- paragraf 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych: plan 6 000,00 zł. Jest to zwrot kosztów poniesionych nakładów członkom Zarządu, Zgromadzenia oraz Komisji Rewizyjnej wypłacany na mocy Uchwały Zarządu Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie nr 7.15 z dnia 27 stycznia 2015 roku,

- paragraf 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników: plan 730 000,00 zł. Kwota powyższa stanowi zabezpieczenie środków na wynagrodzenia pracowników Związku zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Obecnie związek zatrudnia ośmiu pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy z czego jeden przebywa na zwolnieniu lekarskim poprzedzającym urlop macierzyński a kolejny został zatrudniony na umowę o pracę o zastępstwo.

- paragraf 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne: plan 55 000,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie za 2024 rok, wypłacane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej,

- paragraf 4110 składki na ubezpieczenia społeczne: plan 142 550,00 zł. Są to składki na obowiązkowe ubezpieczenia emerytalne, rentowe i wypadkowe finansowane z funduszu płatnika składek, czyli pracodawcy,

- paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy: plan 19 500,00 zł. Są to obowiązkowe składki na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, finansowane z funduszu pracodawcy,

- paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe: plan 10 000,00 zł. Wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych tj. umowy zlecenia czy o dzieło,

- paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia: plan 20 000,00 zł. Paragraf ten obejmuje między innymi wydatki na materiały biurowe, drobne wyposażenie, tonery i tusze do sprzętu kserograficznego niezbędne do funkcjonowania biura związku oraz na potrzeby posiedzeń organów MZC,

- paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych: plan 2 000,00 zł. Wydatki na badania profilaktyczne pracowników MZC,

- paragraf 4300 Zakup usług pozostałych: plan 4 860 000,00 zł. Wydatki w tym paragrafie obejmują zakup usług transportowych wynikających z przeprowadzonego postępowania przetargowego na transport odpadów komunalnych z terenu gmin należących do Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie, zagospodarowanie tych odpadów oraz między innymi obsługę prawną, informatyczną, pocztową, prowizje bankowe, utrzymanie strony internetowej, wymagane prawem ubezpieczenia, zakup materiałów promocyjnych itp.,

- paragraf 4360 Opłaty związane z zakupem usług telekomunikacyjnych: plan 3 000,00 zł. Jest to abonament za internet oraz za telefon stacjonarny (jeden abonament) i telefony komórkowe (cztery abonamenty), wykorzystywane zarówno w biurze Związku jak i w terenie w trakcie prowadzenia kontroli,

- paragraf 4400 Opłaty czynszowe za wynajem pomieszczeń: 40 500,00 zł. Obecnie na cele działalności Związek zajmuje sześć pokoi, z których jeden wykorzystywany jest, jako serwerownia, drugi jako składnica akt a pozostałe stanowią pomieszczenia biurowe,

- paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe: plan 12 000,00 zł. Są to podróże służbowe pracowników biura. Wydatek ten jest niezbędny szczególnie w trakcie przeprowadzania kontroli funkcjonalnej w terenie, w ramach realizowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi oraz przy prowadzeniu akcji informacyjno-edukacyjnych w jednostkach oświatowych,

-paragraf 4430 Różne opłaty i składki: plan 10 000,00 zł. Koszty prowadzonej egzekucji administracyjnej i komorniczej w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, którymi obciążany jest wierzyciel,

- 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: plan 20 000,00 zł – jest to obowiązkowy odpis na zatrudnionych w ramach umowy o pracę pracowników, wynikający z ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych,

- paragraf 4700 Szkolenia pracowników: plan 10 000,00 zł. Paragraf ten obejmuje wydatki na szkolenia pracowników MZC z siedzibą we Włodawie.

- paragraf 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający: plan 2 000,00 zł. Zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych podpisano umowę o zarządzanie PPK obecnie do planu przystąpił jeden pracownik. Wydatek ten stanowi zabezpieczenie środków na ww. cel, w wysokości stanowiącej koszt pracodawcy a ustalony został w oparciu o prognozę.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami:

- paragraf 6370 Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych: *Modernizacja i rozbudowa infrastruktury informatycznej dla PSZOK-ów i Instalacji Komunalnej w celu dostosowania jej do aktualnych standardów i wymogów, Budowa hali i linii technologicznej do produkcji paliwa alternatywnego RDF z pozostałości po segregacji odpadów w instalacji komunalnej – I etap,* w łącznej wysokości 4 504 602,00 zł.

**Przychody i rozchody planu finansowego Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie na 2025 rok.**

W planie finansowym n 2025 rok zaplanowano przychody w wysokości 810 998,00 zł, z następujących źródeł:
- paragraf 957 Nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 810 998,00 zł,
Rozchody w planie finansowym na 2024 rok zaplanowano w łącznej wysokości 201 060,00 zł. Na kwotę tę składają się następujące wielkości:
- paragraf 992 Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów: plan 201 060,00 zł. Kwota powyższa stanowi raty kapitałowe kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska w czerwcu 2013 roku, na pokrycie wkładu własnego do inwestycji pod nazwą *Modernizacja i rozbudowa składowiska odpadów komunalnych we Włodawie w celu utworzenia Zakładu Zagospodarowania Odpadów*. Wartość kapitału zaciągniętego kredytu na dzień 01.01.2025 roku wynosi 1 005 100,00 zł. Wysokość rat kapitałowych wynika z harmonogramu spłaty kredytu stanowiącego integralną część umowy kredytowej.