

Uchwała nr 14/2025
Zgromadzenia Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego
Zatoki Gdańskiej
z dnia 11 grudnia 2025 r.

w sprawie: budżetu (planu finansowego) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na 2026 r.

Na podstawie art. 4 ust. 2, art. 211, art. 212 ust.1 pkt 1 i pkt 2, ust. 2 pkt 2, art. 216 ust. 2 pkt 1, art. 222 ust.1, art. 235 ust.1-3, art. 236 ust.1-4 i art. 258 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych [tekst jednolity Dz.U. z 2025 poz.1483], z przywołaniem §18 ust. 2 pkt 7 i § 31 Statutu Związku [tekst jedn. Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z dn. 26 listopada 2018 r. poz. 4623¹], Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§1

1. Ustala się dochody budżetu (planu finansowego) Związku na 2026 r. w łącznej wysokości 90 858 312 zł, a w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 90 858 312 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 0 zł,

zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą numer 1.

2. Ustala się wydatki budżetu (planu finansowego) Związku na 2026 r. w łącznej wysokości 90 858 312 zł, w tym:

1) wydatki bieżące stanowią sumę w wysokości 90 858 312 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych stanowią sumę w wysokości 90 600 312 zł,
z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią sumę w wysokości 1 745 349 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią sumę w wysokości 88 854 963 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią sumę w wysokości 258 000 zł,

2) wydatki majątkowe stanowią sumę w wysokości 0 zł, z tego:

a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią sumę w wysokości 0 zł,
zgodnie z załączoną do niniejszej uchwały tabelą numer 2.

§2

Tworzy się w budżecie (planie finansowym) rezerwę ogólną w wysokości 100 000 zł.

¹ Zm. Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 2020 r. poz. 4333.

§3

Upoważnia się Zarząd Związku do:

1. dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, w obrębie działu,
2. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu.

*Przewodniczący
Zgromadzenia Związku*

Jarosław Wejer

Części planu finansowego [budżetu]:

- 1) Tabelaiczny plan dochodów na 2026 r. – tabela numer 1,
- 2) Tabelaiczny plan wydatków na 2026 r. – tabela numer 2,
- 3) Uzasadnienie,
- 4) Objaśnienia do budżetu [planu finansowego] na 2026 r.

Tabela numer 1
do uchwały nr 14/2025 Zgromadzenia
MZKZG z dnia 11 XII 2025 r. w sprawie
budżetu (planu finansowego) MZKZG
na 2026 r.

PLAN DOCHODÓW MZKZG NA 2026 ROK [W ZŁOTYCH]

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan 2026 | w tym: | | Udział w % |
|-----------------------|-----------------|------|--|-------------------|-------------------|--------------------------|---------------|
| | | | | | dochody bieżące | w tym: pozostałe dochody | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 600 | | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 90 858 312 | 90 858 312 | 90 858 312 | 100,00 |
| x | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 90 858 312 | 90 858 312 | 90 858 312 | 100,00 |
| | Źródło dochodów | 0830 | Wpływy z usług | 81 610 695 | 81 610 692 | 81 610 692 | 89,82 |
| | | 2900 | Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 9 197 617 | 9 197 620 | 9 197 620 | 10,12 |
| x | | 0920 | Pozostałe odsetki | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 0,06 |
| DOCHODY OGÓŁEM | | | | 90 858 312 | 90 858 312 | 90 858 312 | 100,00 |

Tabela numer 2
do uchwały nr 14/2025 Zgromadzenia
MZKZG z dnia 11 XII 2025 r. w sprawie
budżetu (planu finansowego) MZKZG
na 2026 r.

PLAN WYDATKÓW MZKZG NA 2026 ROK [W ZŁOTYCH]

| Dział | Rozdział | § | Wyszczególnienie | Plan 2026 |
|-------|----------|------|---|-------------------|
| 600 | | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 90 758 312 |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 90 758 312 |
| | | 3020 | wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 3 000 |
| | | 3030 | różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 255 000 |
| | | 4010 | wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 332 800 |
| | | 4040 | dotatkowe wynagrodzenie roczne | 92 000 |
| | | 4110 | składki na ubezpieczenia społeczne | 243 641 |
| | | 4120 | składki na Fundusz Pracy | 34 908 |
| | | 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | 30 000 |
| | | 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | 331 720 |
| | | 4260 | zakup energii | 73 200 |
| | | 4270 | zakup usług remontowych | 6 000 |
| | | 4280 | zakup usług zdrowotnych | 4 200 |
| | | 4300 | zakup usług pozostałych | 87 964 643 |
| | | 4360 | zakup usług telekomunikacyjnych | 23 400 |
| | | 4380 | zakup usług obejmujących tłumaczenia | 1 000 |
| | | 4390 | zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 25 000 |
| | | 4400 | opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe | 210 000 |
| | | 4410 | podróże służbowe krajowe | 18 000 |
| | | 4420 | podróże służbowe zagraniczne | 2 000 |
| | | 4430 | różne opłaty i składki | 22 000 |
| | | 4440 | odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 35 000 |
| | | 4510 | opłaty na rzecz budżetu państwa | 500 |

| | | | | |
|------------|--------------|------|---|-------------------|
| | | 4520 | opłaty na rzecz budżetów JST | 4 300 |
| | | 4530 | podatek od towarów i usług (VAT) | 10 000 |
| | | 4610 | koszty postępowania sądowego | 1 000 |
| | | 4700 | szkolenia pracowników | 23 000 |
| | | 4710 | wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 12 000 |
| | | 6060 | wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0 |
| 758 | | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 100 000 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 100 000 |
| | | 4810 | rezerwy | 100 000 |
| | | | OGÓŁEM WYDATKI BUDŻETOWE | 90 858 312 |

UZASADNIENIE

Budżet (plan finansowy) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej na 2026 r. opracowano w oparciu o regulacje prawne zawarte w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, rozporządzeniu Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, statucie Związku oraz procedurze uchwalania budżetu (planu finansowego), określonej uchwałą Zgromadzenia Związku z dnia 15 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej.

Dochody MZKZG na 2026 r. zaplanowano na poziomie 90 858 312 zł w grupie pozostałe dochody bieżące. Podstawowym źródłem dochodów MZKZG jest sprzedaż biletów metropolitalnych ujęta w §0830 - wpływy z usług. Przychody ze sprzedaży biletów metropolitalnych stanowią 89,92% wszystkich dochodów Związku. Prognozowana na 2026 r. wielkość sprzedaży biletów metropolitalnych kształtuje się na podobnym poziomie co przewidywane wykonanie w 2025 r., co oszacowano uwzględniając dotychczasową dynamikę sprzedaży poszczególnych rodzajów biletów metropolitalnych. Ponadto, w strukturze dochodów 10,12% udział mają wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących. Z tego tytułu w 2026 r. zaplanowano dochody w wysokości 9 197 620 zł.

Wydatki MZKZG na 2026 r. zaplanowano na ogólną sumę 90 858 312 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 90 858 312 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 0 zł.

Na wydatki bieżące w wysokości 90 858 312 zł składają się dwie grupy wydatków:

1. wydatki jednostek budżetowych w wysokości 90 600 312 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1 745 349 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 88 854 963 zł,
2. świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 258 000 zł.

Podstawową pozycję wydatków MZKZG stanowią wydatki ujęte w §4300 – zakup usług pozostałych, obejmujące przede wszystkim zapłatę za świadczenie usług komunikacyjnych i zapłatę prowizji od sprzedaży biletów metropolitalnych. Podobnie jak w przypadku dochodów, plan wydatków nawiązuje do dotychczasowej dynamiki wydatków na ww. usługi. Ze względu na uzależnienie zapłaty za świadczenie usług od liczby i struktury sprzedanych biletów metropolitalnych, prognozowane kwoty mają charakter szacunkowy i mogą ulec zmianie w zależności od zmiany wielkości i struktury popytu na bilety metropolitalne.

Kalkulację wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oparto o wysokość stawek wynagrodzeń wynikających z Regulaminu wynagradzania obowiązującego w biurze MZKZG, z uwzględnieniem regulacji Ustawy o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008 r. (Dz. U. z 2024 poz. 1135 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1638).

Budżet (plan finansowy) MZKZG na 2025 r. jest zrównoważony na poziomie 90 858 312 zł i ujęty w dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy”. Dochody i wydatki budżetu (planu finansowego) oszacowano w wartościach netto. Nie zakłada się wystąpienia deficytu budżetowego, w tym także w trakcie roku budżetowego. Wobec powyższego, nie planuje się również przychodów na pokrycie deficytu.

Planuje się utworzenie ogólnej rezerwy budżetowej w wysokości 100 000 zł, tj. 0,1% wydatków Związku w dziale 758 „Różne rozliczenia finansowe” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”, co jest zgodne z regulacją art. 222 ustawy o finansach publicznych.

Załącznik numer 4
do uchwały nr 14/2025
Zgromadzenia MZKZG
z dnia 11 XII 2025 r.

**Objaśnienia do budżetu (planu finansowego)
Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego
Zatoki Gdańskiej
na 2026 r.**

Gdańsk, 11 grudnia 2025 r.

Wprowadzenie

Przy opracowywaniu budżetu (planu finansowego) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej (MZKZG) na 2026 r. założono dalszą realizację zadań statutowych. Podstawowym celem działalności jest kształtowanie wspólnej polityki komunikacyjnej i zapewnienie warunków właściwego funkcjonowania zintegrowanego systemu biletowego w postaci biletu metropolitalnego na terenie gmin – członków Związku.

W rezultacie w 2026 r. będą kontynuowane działania związane z:

- emitowaniem i dystrybucją biletów metropolitalnych,
- uchwalaniem taryf i cen biletów metropolitalnych,
- podejmowaniem z właściwymi organizatorami, operatorami i przewoźnikami współpracy dotyczącej wprowadzania i funkcjonowania biletów metropolitalnych,
- rozliczaniem przychodów ze sprzedaży biletów metropolitalnych,
- integrowaniem systemów pobierania opłat w kontekście funkcjonowania biletów metropolitalnych,
- badaniem rynku, prognozowaniem i planowaniem publicznego transportu zbiorowego,
- promowaniem publicznego transportu zbiorowego.

Na tej podstawie do szczegółowych zadań Biura Związku w 2026 r. będzie należało:

- emitowanie i sprzedaż jednorazowych i 75-minutowych komunalnych biletów metropolitalnych,
- emitowanie i sprzedaż 24- i 72-godzinnych komunalnych i kolejowo-komunalnych biletów metropolitalnych oraz miesięcznych komunalnych biletów metropolitalnych,
- emitowanie promocyjnych miesięcznych biletów metropolitalnych łączonych z biletami miesięcznymi PKP Szybkiej Kolei Miejskiej w Trójmieście i POLREGIO,
- emitowanie promocyjnych miesięcznych biletów metropolitalnych łączonych z biletami miesięcznymi przewoźników autobusowej komunikacji regionalnej,
- emitowanie i sprzedaż metropolitalnych biletów imprezowych,
- rozliczanie przychodów ze sprzedaży biletów metropolitalnych,
- określanie i rozliczanie rekompensaty dla organizatorów komunikacji komunalnej w związku z funkcjonowaniem biletów metropolitalnych,

- współpracowanie z organizatorami, operatorami, przewoźnikami oraz spółką Innobaltica w kwestii wprowadzania i funkcjonowania biletów metropolitalnych,
- zamawianie i rozliczanie usług umożliwiających realizację przejazdów na podstawie biletów metropolitalnych,
- integrowanie, monitorowanie oraz kreowanie rozwoju systemów pobierania opłat organizatorów komunikacji komunalnej i operatorów kolejowych,
- zapewnienie sprawności działania i bezpieczeństwa systemu pobierania opłat,
- współpraca z organizatorami przy przygotowywaniu projektów taryf wykorzystujących potencjalne możliwości systemu Fala,
- promowanie biletu metropolitalnego oraz zintegrowanego systemu poboru opłat Fala,
- prowadzenie w szkołach podstawowych zajęć edukacyjnych z wychowania komunikacyjnego,
- prezentowanie i udostępnianie zintegrowanej informacji o funkcjonowaniu transportu miejskiego,
- umożliwianie dokonywania płatności za bilety metropolitalne za pośrednictwem strony internetowej,
- sprzedaż biletów metropolitalnych z wykorzystaniem komercyjnych aplikacji mobilnych, zintegrowanych z systemem e-Hurtownia, będącego częścią Systemu Fala,
- sprzedaż biletów metropolitalnych z wykorzystaniem Systemu Fala (portal Fala, aplikacja Fala, walidatory w pojazdach i na infrastrukturze kolejowej),
- przygotowanie i aktualizowanie schematu linii komunikacyjnych, na których ważne są bilety metropolitalne,
- przygotowywanie kolejnych edycji gazety „Przystanek Metropolitalny”,
- rozwijanie funkcjonalności strony internetowej,
- ustalanie kierunków oraz prowadzenie prac i działań związanych z wprowadzaniem i kreowaniem innowacyjnych rozwiązań w publicznym transporcie zbiorowym,
- przygotowywanie zapowiedzi głosowych do pojazdów publicznego transportu zbiorowego,
- przygotowywanie zintegrowanej informacji przystankowej dotyczącej oferty przewozowej i taryfowo-biletowej,
- przeprowadzenie badań dotyczących zakresu wykorzystania biletów metropolitalnych,

- przeprowadzenie badań preferencji i zachowań komunikacyjnych,
- prowadzenie oraz uczestniczenie w pracach i działaniach związanych z programowaniem rozwoju i planowaniem oferty publicznego transportu zbiorowego,
- prowadzenie, koordynowanie oraz uczestniczenie w pracach i działaniach związanych z integracją publicznego transportu zbiorowego,
- uczestniczenie w pracach i działaniach związanych z funkcjonowaniem karty turysty emitowanej przez Gdańską Organizację Turystyczną zawierającej 24- lub 72-godzinny bilet metropolitalny,
- uczestniczenie w pracach i działaniach związanych z planowanym utworzeniem ustawowej metropolii w województwie pomorskim, a w jej ramach, Metropolitalnego Zarządu Transportu.

I. Założenia przyjęte do opracowania budżetu (planu finansowego)

1. Budżet (plan finansowy) Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej opracowano w oparciu o regulacje prawne zawarte w:
 - ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym,
 - ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
 - rozporządzeniu Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
 - statucie Związku,
 - procedurze uchwalania budżetu (planu finansowego).
2. Nie zakłada się wystąpienia deficytu budżetowego, w tym także w trakcie roku budżetowego.
3. Ze względu na założenie dotyczące nie wystąpienia deficytu budżetowego - nie planuje się przychodów na pokrycie tego deficytu.
4. Budżet (plan finansowy) MZKZG na 2026 r. jest zrównoważony na kwotę 89 566 542 zł i ujęty w dziale 600 „Transport i łączność”, rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy” oraz dziale 758 „Różne rozliczenia finansowe”, rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”.
5. Dochody i wydatki oszacowano w wartościach netto.
6. Kalkulacja funduszu wynagrodzeń wynika z wysokości stawek wynagrodzeń określonych w Regulaminie wynagradzania obowiązującym w MZKZG z uwzględnieniem Ustawy o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008 r. (Dz. U. z 2025 poz. 1135) oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1638 z późn. zm.).
7. Planuje się utworzenie ogólnej rezerwy budżetowej w wysokości 0,1% wydatków Związku w dziale 758 „Różne rozliczenia finansowe”, w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”.

1. Prognozowane dochody MZKZG na 2026 r.

a) Zestawienie tabelaryczne dochodów budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2026 r.
w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2025 r.

Tabela 1. Plan dochodów MZKZG na 2026 rok

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Przewidywane wykonanie 2025 | Plan 2026 | % (6:5) |
|-----------------------|-----------------|------|--|-----------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 600 | | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 89 681 681 | 90 858 312 | 101,31 |
| x | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 89 681 681 | 90 858 312 | 101,31 |
| | | 0830 | Wpływy z usług | 80 700 000 | 81 610 692 | 101,13 |
| | źródło dochodów | 2900 | Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących | 8 891 681 | 9 197 620 | 103,44 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 10 000 | 0 | |
| x | | 0920 | Pozostałe odsetki | 80 000 | 50 000 | 62,50 |
| DOCHODY OGÓŁEM | | | | 89 681 681 | 90 858 312 | 101,31 |

b) Informacja opisowa o prognozowanych dochodach budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2026 r.

Dochody MZKZG związane z realizacją zadań zaplanowano na 90 858 312 zł w grupie dochody bieżące, w tym:

1) Wpływy z usług (§ 0830) 81 610 692 zł

Podstawowym źródłem dochodów MZKZG w 2026 r. będą wpływy ze sprzedaży biletów metropolitalnych, zaplanowane na poziomie 81 610 692 zł. Plan sprzedaży na 2026 r. oszacowano uwzględniając dotychczasową dynamikę sprzedaży biletów metropolitalnych. Przyjęte założenia dotyczące skali popytu na bilety metropolitalne determinują również

wpływy z wpłat gmin członków Związku na dofinansowanie zadań bieżących przeznaczonych między innymi na finansowanie usług umożliwiających realizację podróży na podstawie biletów metropolitalnych. Wynika to z faktu, że poziom zapłaty za ww. usługi uzależniony jest od rzeczywistej liczby sprzedanych biletów. W nawiązaniu do planu sprzedaży biletów metropolitalnych zakłada się, że planowane dochody w tym paragrafie, których źródło stanowić będą przychody ze sprzedaży tych biletów, będzie o 1,13% wyższe niż przewidywane wykonanie w 2025 r.

2) Wpływy z wpłat gmin (§ 2900) 9 197 620 zł

Drugie istotne źródło dochodów stanowi składka gmin (wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących), która stanowi średnią arytmetyczną składki wyliczonej według stawki bazowej odnoszącej się do liczby rozkładowych wozokilometrów zrealizowanych na terenie Gmin będących członkami Związku, wynoszącej w przeliczeniu na 1 wozokilometr 0,18 zł oraz stawki bazowej odnoszącej się do liczby mieszkańców Gmin będących członkami Związku, wynoszącej na 1 mieszkańca 7,39 zł. Liczba wozokilometrów zrealizowanych na terenie wszystkich Gmin – członków Związku i liczba mieszkańców tych gmin brana pod uwagę przy wyliczeniu składki na 2026 r. wynosiła odpowiednio: 55 916 723 wozokilometrów i 1 127 230 osób. W rezultacie wpłaty gmin w 2026 r. wyniosą 9 197 620 zł, tj. 3,44% więcej niż w roku 2025.

3) Pozostałe odsetki (§ 0920) 50 000 zł

Do pozostałych dochodów zaliczono wpływy, które planuje się uzyskać z odsetek bankowych od posiadanych środków na rachunkach bankowych, w tym z lokowania ich czasowej nadwyżki. Dochody te są uzależnione od wielkości środków finansowych będących w dyspozycji Związku, okresu trwania lokaty oraz od zmiennego oprocentowania lokat w banku.

4) Wpływy z różnych dochodów (§ 0970)

W 2026 r. nie zaplanowano dochodów w paragrafie 0970, na które w 2025 r. złożył się przede wszystkim dochód płatnika z tytułu terminowej wpłaty zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz nałożonych kar umownych.

c) Zestawienie tabelaryczne planowanych składek członkowskich gmin w 2026 r.

Tabela 2. Kwoty dopłat do biletów metropolitalnych i składek na realizację zadań statutowych Metropolitalnego Związku Komunikacyjnego Zatoki Gdańskiej w 2026 roku

| Lp. | Członkowie MZKZG | Liczba mieszkańców (dane GUS, stan na 31.12.2024 r.) | Liczba wozokilometrów zrealizowanych na terenie poszczególnych gmin w 2024 r. | Środki jakie gminy przekazałyby do MZKZG w 2026 r. wg klucza liczby mieszkańców przy stawce bazowej odnoszącej się do liczby mieszkańców wynoszącej 7,39 zł | Środki jakie gminy przekazałyby do MZKZG w 2026 r. wg klucza wozokilometrów przy stawce bazowej odnoszącej się do liczby zrealizowanych wozokilometrów wynoszącej 0,18 zł | Środki jakie gminy przekazałyby do MZKZG w 2026 r. wg klucza średniej arytmetycznej |
|-----|------------------------|--|---|---|---|---|
| 1 | Miasto Gdańsk | 488 651 | 32 667 009,000 | 3 611 130,89 zł | 5 880 061,62 zł | 4 745 596,26 zł |
| 2 | Miasto Gdynia | 240 084 | 16 233 310,441 | 1 774 220,76 zł | 2 921 995,88 zł | 2 348 108,32 zł |
| 3 | Gmina Kolbudy | 21 768 | 152 535,000 | 160 865,52 zł | 27 456,30 zł | 94 160,91 zł |
| 4 | Gmina Kosakowo | 22 305 | 940 632,459 | 164 833,95 zł | 169 313,84 zł | 167 073,90 zł |
| 5 | Gmina Luzino | 18 235 | 57 505,050 | 134 756,65 zł | 10 350,91 zł | 72 553,78 zł |
| 6 | Gmina Pruszcz Gdański | 38 435 | 118 057,000 | 284 034,65 zł | 21 250,26 zł | 152 642,46 zł |
| 7 | Miasto Pruszcz Gdański | 32 263 | 669 117,000 | 238 423,57 zł | 120 441,06 zł | 179 432,32 zł |
| 8 | Miasto Reda | 28 888 | 509 674,650 | 213 482,32 zł | 91 741,44 zł | 152 611,88 zł |
| 9 | Miasto Rumia | 53 770 | 950 474,375 | 397 360,30 zł | 171 085,39 zł | 284 222,85 zł |
| 10 | Miasto Sopot | 31 444 | 1 084 485,906 | 232 371,16 zł | 195 207,46 zł | 213 789,31 zł |
| 11 | Gmina Szemud | 22 133 | 193 910,507 | 163 562,87 zł | 34 903,89 zł | 99 233,38 zł |
| 12 | Gmina Wejherowo | 31 681 | 689 352,039 | 234 122,59 zł | 124 083,37 zł | 179 102,98 zł |
| 13 | Miasto Wejherowo | 45 520 | 1 156 897,400 | 336 392,80 zł | 208 241,53 zł | 272 317,17 zł |
| 14 | Gmina Żukowo | 52 053 | 493 762,264 | 384 671,67 zł | 88 877,21 zł | 236 774,44 zł |
| | Razem | 1 127 230 | 55 916 723,091 | 8 330 229,70 zł | 10 065 010,16 zł | 9 197 619,96 zł |

Tabela 3. Wysokość i terminy wpłat składek członkowskich w 2026 roku

| Lp. | Członkowie MZKZG | Pierwsza rata płatna do 4.01.2026 r. (w zł) | Druga rata płatna do 4.04.2026 r. (w zł) | Trzecia rata płatna do 4.07.2026 r. (w zł) | Czwarta rata płatna do 4.10.2026 r. (w zł) | Razem wpłaty w 2026 r. (w zł) |
|-----|---------------------------|--|---|---|---|-------------------------------------|
| 1 | Miasto Gdańsk | 1 660 959,26 | 1 660 959,00 | 711 839,00 | 711 839,00 | 4 745 596,26 |
| 2 | Miasto Gdynia | 821 838,32 | 821 838,00 | 352 216,00 | 352 216,00 | 2 348 108,32 |
| 3 | Gmina Kolbudy | 32 956,91 | 32 956,00 | 14 124,00 | 14 124,00 | 94 160,91 |
| 4 | Gmina Kosakowo | 58 475,90 | 58 476,00 | 25 061,00 | 25 061,00 | 167 073,90 |
| 5 | Gmina Luzino | 25 393,78 | 25 394,00 | 10 883,00 | 10 883,00 | 72 553,78 |
| 6 | Gmina Pruszcz Gdański | 53 425,46 | 53 425,00 | 22 896,00 | 22 896,00 | 152 642,46 |
| 7 | Miasto Pruszcz Gdański | 62 801,32 | 62 801,00 | 26 915,00 | 26 915,00 | 179 432,32 |
| 8 | Miasto Reda | 53 413,88 | 53 414,00 | 22 892,00 | 22 892,00 | 152 611,88 |
| 9 | Miasto Rumia | 99 478,85 | 99 478,00 | 42 633,00 | 42 633,00 | 284 222,85 |
| 10 | Miasto Sopot | 74 827,31 | 74 826,00 | 32 068,00 | 32 068,00 | 213 789,31 |
| 11 | Gmina Szemud | 34 731,38 | 34 732,00 | 14 885,00 | 14 885,00 | 99 233,38 |
| 12 | Gmina Wejherowo | 62 686,98 | 62 686,00 | 26 865,00 | 26 865,00 | 179 102,98 |
| 13 | Miasto Wejherowo | 95 310,17 | 95 311,00 | 40 848,00 | 40 848,00 | 272 317,17 |
| 14 | Gmina Żukowo | 82 871,44 | 82 871,00 | 35 516,00 | 35 516,00 | 236 774,44 |
| | Razem | 3 219 170,96 | 3 219 167,00 | 1 379 641,00 | 1 379 641,00 | 9 197 619,96 |

2. Planowane wydatki MZKZG na 2026 r.

a) Zestawienie tabelaryczne wydatków budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2026 r. w porównaniu z przewidywanym wykonaniem w 2025 r.

Tabela 4. Plan wydatków MZKZG na 2026 rok (zł)

| | Rozdział | § | Nazwa | Przewidywane wykonanie 2025 | Plan 2026 | % (6:5) |
|-----|----------|------|---|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 600 | | | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 89 489 956,00 | 90 758 312,00 | 101,42 |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 89 489 956,00 | 90 758 312,00 | 101,42 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 2 400 | 3 000 | 125,00 |
| | | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 255 000 | 255 000 | 100,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 190 000 | 1 332 800 | 112,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 79 000 | 92 000 | 116,46 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 217 000 | 243 641 | 112,28 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy | 31 100 | 34 908 | 112,24 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 30 000 | 30 000 | 100,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 280 000 | 331 720 | 118,47 |
| | | 4260 | Zakup energii | 63 756 | 73 200 | 114,81 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 6 000 | 6 000 | 100,00 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 3 600 | 4 200 | 116,67 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 87 000 000 | 87 964 643 | 101,11 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 19 200 | 23 400 | 121,88 |
| | | 4380 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia | 1 000 | 1 000 | 100,00 |
| | | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 10 000 | 25 000 | 250,00 |
| | | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 183 600 | 210 000 | 114,38 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 18 000 | 18 000 | 100,00 |
| | | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 2 000 | 2 000 | 100,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 20 500 | 22 000 | 107,32 |

| | | | | | | |
|------------|--------------|------|---|----------------------|----------------------|---------------|
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 29 000 | 35 000 | 120,69 |
| | | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa | 500 | 500 | 100,00 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetu JST | 4 300 | 4 300 | 100,00 |
| | | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT) | 10 000 | 10 000 | 100,00 |
| | | 4610 | Koszty postępowania sądowego | 1 000 | 1 000 | 100,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 23 000 | 23 000 | 100,00 |
| | | 4710 | wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 10 000 | 12 000 | 120,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0 | 0 | - |
| 758 | | | RÓŻNE ROZLICZENIA | 100 000 | 100 000 | |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 100 000 | 100 000 | |
| | | 4810 | rezerwy | 100 000 | 100 000 | |
| | | | OGÓŁEM WYDATKI BUDŻETOWE | 89 589 956,00 | 90 858 312,00 | 101,42 |

b) Informacja opisowa o planowanych wydatkach budżetu (planu finansowego) MZKZG na 2026 r.

Wydatki związane z realizacją zadań MZKZG w 2026 r. zaplanowano na ogólną sumę 90 858 312 zł, w tym:

1) wydatki bieżące stanowią sumę w wysokości 90 858 312 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych stanowią sumę w wysokości 90 600 312 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią sumę w wysokości 1 745 349 zł,**
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych stanowią sumę w wysokości 88 854 963 zł,**

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią sumę w wysokości 258 000 zł,

2) wydatki majątkowe stanowią sumę w wysokości 0 zł, które obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Wydatki bieżące ujęto w dwóch rozdziałach:

- a) 60004 „Lokalny transport zbiorowy” w wysokości 90 758 312 zł,
- b) 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” w wysokości 100 000 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano na łączną sumę 1 745 349 zł, która obejmuje:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników (§ 4010) 1 332 800 zł

Wydatki na wynagrodzenia pracowników MZKZG zaplanowano w wysokości 1 332 800 zł, uwzględniając stan zatrudnienia określony w założeniach do budżetu (planu finansowego). Planowane w 2026 r. wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników założono na poziomie o 12% wyższym w porównaniu z przewidywanym wykonaniem wydatków w tym paragrafie w 2025 r. Wzrost wydatków wynika przede wszystkim z zaplanowanego wzrostu poziomu dodatku stażowego dla pracowników MZKZG określonego na podstawie rozporządzenia Rady ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1638 z późn. zm.) oraz wypłat nagród jubileuszowych. Średnie planowane wynagrodzenie brutto pracownika MZKZG wyniesie w 2026 r. 7 850 zł w przeliczeniu na jeden etat.

2) dotatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) 92 000 zł

Wydatki na dotatkowe wynagrodzenie roczne pracowników MZKZG założono na poziomie 92 000 zł. Podstawą do wypłaty dotatkowego wynagrodzenia rocznego są postanowienia ustawy o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008 r. (Dz. U. z 2025 r. poz. 1135 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1638z późn. zm.).

3) składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110) 243 641 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z funduszem płac i stanowią 17,10% narzutu na wynagrodzenia osobowe pracowników i dotatkowe wynagrodzenia roczne. W 2026 r. zaplanowano na ten cel kwotę 243 641zł, tj. o 12,28% więcej niż przewidywane wykonanie wydatków w tym paragrafie w 2025 r.

4) składki na Fundusz Pracy (§ 4120) 34 908 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z funduszem płac i stanowią 2,45% narzutu na wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenia roczne. W 2026 r. zaplanowano na ten cel kwotę 34 908 zł, tj. o 12,24% więcej niż przewidywane wykonanie wydatków w tym paragrafie w 2025 r.

5) wynagrodzenia bezosobowe (§ 4170) 30 000 zł

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w kwocie 30 000 zł. Kwota przedstawiona w tym paragrafie przeznaczona jest na wykonanie na rzecz MZKZG niezbędnych prac w formie zleceń i umów o dzieło.

6) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (§ 4710) 12 000 zł

Wpłaty na PPK, finansowane przez podmiot zatrudniający, zaplanowano w wysokości 1,5% wynagrodzeń osób deklarujących chęć uczestnictwa w PPK, na podstawie ustawy o PPK.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano w wysokości 258 000 zł i obejmują:

7) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (§ 3020) 3 000 zł

Wydatki w tym paragrafie zaplanowano w kwocie 3 000 zł, tj. o 25% więcej niż w roku poprzednim. Dotyczą one przede wszystkim zwrotu kosztów poniesionych przez pracowników Biura MZKZG na zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorach ekranowych oraz ryczałtu za wykonywanie pracy zdalnej.

8) różne wydatki na rzecz osób fizycznych (§ 3030) 255 000 zł

W roku 2026 zaplanowane wydatki na ten cel stanowią kwotę 255 000 zł, tj. na tym samym poziomie co przewidywane wykonanie w roku 2025.

Pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy” zaplanowano na łączną sumę 88 854 963 zł, która obejmuje:

9) zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) 331 720 zł

Na wydatki w ramach tego paragrafu założono kwotę 331 720 zł, tj. o 18,47% więcej niż przewidywane wykonanie wydatków w tym paragrafie w roku 2025. Kwota ta przeznaczona jest przede wszystkim na dostawę plakatów, ulotek, wyklejek taryfowych, schematu linii komunikacyjnych na obszarze MZKZG, jak również na zakup artykułów biurowych, papieru kserograficznego oraz sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji. W paragrafie tym ujęto wydatki na zakup materiałów, które będą wykorzystywane w czasie realizacji programu edukacyjnego z wychowania komunikacyjnego. Zaplanowano też wydruk biletów oraz jednolitych dla wszystkich organizatorów piktogramów i logotypów do pojazdów komunikacji miejskiej.

10) zakup energii (§ 4260) 73 200 zł

W 2026 r. zaplanowano wydatki na zakup energii elektrycznej, wody, energii cieplnej, dostarczanych do siedziby MZKZG, w kwocie 73 200 zł, tj. o 14,81% więcej niż w roku poprzednim, co wynika ze wzrostu cen mediów.

11) zakup usług remontowych (§ 4270) 6 000 zł

Wydatki na zakup usług remontowych zaplanowano w 2026 r. w wysokości 6 000 zł. Wydatki w tym paragrafie związane są z koniecznymi naprawami sprzętu w Biurze MZKZG.

12) zakup usług zdrowotnych (§ 4280) 4 200 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z wykonaniem obowiązkowych pracowniczych badań lekarskich. W 2026 r. zaplanowano je w wysokości 4 200 zł, tj. o 16,67% więcej niż przewidywane wykonanie na koniec 2025 r.

13) zakup usług pozostałych (§ 4300) 87 964 643 zł

Podstawową pozycję wydatków w tym paragrafie stanowi zapłata za świadczenie usług komunikacyjnych i zapłata prowizji od sprzedaży biletów metropolitalnych trzem organizatorom komunikacji komunalnej, tj. ZTM w Gdańsku, ZKM w Gdyni i MZK Wejherowo oraz przewoźnikom kolejowym. Na 2026 r. przewidziano te wydatki na poziomie 87 320 128,80 zł, w tym dla:

- ZTM w Gdańsku – 54 332 814,59 zł,
- ZKM w Gdyni – 26 965 993,82 zł,

- MZK Wejherowo – 2 677 003,71 zł,
- przewoźników kolejowych – 3 344 316,68 zł.

Ze względu na uzależnienie zapłaty za świadczenie usług od liczby i struktury sprzedanych biletów metropolitalnych, ww. kwoty mają jedynie szacunkowy charakter i mogą ulec zmianie w zależności od zmiany wielkości i struktury popytu na bilety metropolitalne. Ponadto, tak jak w roku 2025, przewoźnicy kolejowi otrzymywać będą od MZKZG jako zapłatę wyłącznie określony udział w przychodach ze sprzedaży biletów metropolitalnych. Przychód ze sprzedaży biletu kolejowego wchodzącego w skład tzw. biletu łączonego, który jest emitowany i sprzedawany przez przewoźników kolejowych, stanowi w całości przychód przewoźników kolejowych.

Pozostałą kwotę 644 514,20 zł zaplanowano z przeznaczeniem na zapłatę za badania marketingowe, promocję biletu metropolitalnego w mediach, obsługę prawną, sprzątnięcie pomieszczeń, hosting oraz inne usługi (w tym m.in. usługi BHP, opłaty pocztowe, opłaty bankowe, ochronę obiektu i wywóz nieczystości).

Łączna kwota 87 964 643 zł zaplanowana na wydatki w ramach tego paragrafu jest 1,11% wyższa, niż przewidywane wykonanie w 2025 r. Zaplanowany poziom wydatków w tym paragrafie wynika przede wszystkim z planu sprzedaży biletów metropolitalnych.

14) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (§ 4360) 23 400 zł

W 2026 r. wydatki w tym paragrafie związane są z opłatami za usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej i stacjonarnej oraz z zapewnieniem dostępu do sieci internet. Wydatki te zaplanowano na poziomie o 21,88% wyższym niż planowane wykonanie na koniec 2025 r.

15) zakup usług obejmujących tłumaczenia (§ 4380) 1 000 zł

W 2026 r. na zakup usług obejmujących tłumaczenia planuje się wydatkowanie kwoty 1 000 zł, tj. na tym samym poziomie, co przewidywane wykonanie w roku poprzednim.

16) zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (§ 4390) 25 000 zł

Wydatki w tym paragrafie zaplanowano w wysokości 25 000 zł. Kwota ta wynika z przeprowadzonego szacowania i przeznaczona będzie na zapłatę za badanie przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowego MZKZG za 2025 r.

17) opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe (§ 4400) 210 000 zł

Ujęta w planie finansowym na 2026 r. kwota 210 000 zł, przeznaczona na zapłatę czynszu za pomieszczenia biurowe zajmowane przez Związek, jest o 14,38% wyższa, niż przewidywane wykonanie w roku poprzednim.

18) podróże służbowe krajowe (§ 4410) 18 000 zł

Na podróże krajowe w 2026 r. planuje się kwotę 18 000 zł. Wydatki w tym paragrafie związane są z wyjazdami pracowników Biura Związku na seminaria i konferencje krajowe dotyczące funkcjonowania transportu miejskiego.

19) podróże służbowe zagraniczne (§ 4420) 2 000 zł

W ramach tego paragrafu zaplanowano kwotę 2 000 zł. Wydatki w tym paragrafie związane są z wyjazdami pracowników Biura Związku na seminaria i konferencje zagraniczne dotyczące funkcjonowania transportu miejskiego.

20) różne opłaty i składki (§ 4430) 22 000 zł

Wydatki w tym paragrafie zaplanowano na kwotę 22 000 zł. Podstawową pozycję wydatków w tym paragrafie stanowi zapłata składki członkowskiej dla członków Izby Gospodarczej Komunikacji Miejskiej oraz ubezpieczenia mienia Związku.

21) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (§ 4440) 35 000 zł

Wydatki w tym paragrafie związane są z obowiązkowym odpisem na ZFŚS w 2026 r.

22) opłaty na rzecz budżetu państwa (§ 4510) 500 zł

Wydatki w tym paragrafie dotyczą opłat za pełnomocnictwo sądowe. Na ten cel zaplanowano kwotę 500 zł, tj. na tym samym poziomie, co w roku poprzednim.

23) opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (§ 4520) 4 300 zł

Wydatki w tym paragrafie dotyczą zapłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zaplanowano na ten cel kwotę 4 300 zł, na tym samym poziomie co przewidywane wykonanie w roku poprzednim.

24) podatek od towarów i usług (VAT) (§ 4530) 10 000 zł

Wydatki w tym paragrafie dotyczą zapłaty podatku od towarów i usług (VAT) należnego Urzędowi Skarbowemu z tytułu nieodpłatnego przekazania materiałów reklamowych. Zaplanowano je w kwocie 10 000 zł, tj. na tym samym poziomie, co plan wydatków w roku 2025.

25) koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego (§ 4610) 1 000 zł

W ramach tego paragrafu zaplanowano w 2026 r. kwotę 1 000 zł, w nawiązaniu do ewentualnych kosztów zastępstwa prawnego i procesowego.

26) szkolenia pracowników (§ 4700) 23 000 zł

W 2026 r. na wydatki na szkolenia pracowników Biura Związku zaplanowano kwotę 23 000 zł. W ramach tej kwoty planowane są szkolenia podnoszące kwalifikacje pracowników oraz aktualizujące posiadaną przez nich wiedzę w związku ze zmianami w przepisach prawa, m.in. w rachunkowości, sprawozdawczości budżetowej i sprawach kadrowych.

Pozostałe wydatki bieżące w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zaplanowano na łączną sumę 100 000 zł, która stanowi 0,1% wydatków MZKZG i jest przeznaczona na pokrycie wydatków nieprzewidzianych.

c) Zestawienie i opis planowanych zadań inwestycyjnych na 2026 r.

Nie zaplanowano wydatków majątkowych w rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy”.

1) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6060) 0 zł

W 2026 r. nie zaplanowano wydatków majątkowych.