**Uchwała Nr xxxix/5/2021**

 **Zgromadzenia Związku Międzygminnego
"Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"**

**z dnia 12 maja 2021 r.**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 212, 222, 258 i 264 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305), Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:

**§ 1.**W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2021 przyjętym uchwałą Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. §1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 70.829.000 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 70.829.000 zł

- dochody majątkowe w kwocie 0 zł

jak w załączniku nr 1 do uchwały.”

2. §2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 72.156.000 zł, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 71.559.000 zł

- wydatki majątkowe w kwocie 597.000 zł

jak w załączniku nr 2 do uchwały.”

3. §3 otrzymuje brzmienie:

"§ 3. Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 73.000 zł".

4. Po §3 dodaje się § 3a następującej treści:

"§3a. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 1.327.000 zł, pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2021r. w kwocie 1.327.000zł. Zestawienie przychodów budżetu zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowi planowany deficyt budżetowy w kwocie 1.327.000zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych".

**§ 2.**1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Wprowadza się załącznik nr 3 do uchwały Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 18 grudnia 2020r., który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

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

**PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”**

**/-/Piotr Curyk**

**Uzasadnienie**

**do *Uchwały Nr XXXIX/5/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego***

***„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z 12 maja 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2021 rok.***

Zarząd „Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego” przedstawia Zgromadzeniu Związku Międzygminnego projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej „Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego” na rok 2021, której uzasadnienie przedstawia poniżej.

1. Dokonano zmiany w budżecie Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego po stronie dochodów bieżących, z tego:
2. Dochody bieżące w kwocie **70.829.000 zł**

**(zwiększenie** z kwoty 70.789.000 zł **o kwotę 40.000 zł** do kwoty 70.829.000 zł)

*Proponowane zmiany polegają na zwiększeniu planowanych dochodów* *w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:*

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0640 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) zwiększenie o kwotę 40.000 zł w związku ze zwiększeniem działań windykacyjnych i celem aktualizacji budżetu.

1. Dochody majątkowe w kwocie 0 złpozostały bez zmian.

*Ustalono łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 70.829.000 zł.*

1. Dokonano zmiany w budżecie Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego po stronie wydatków, z tego:
2. Wydatki bieżące w kwocie **71.559.000 zł**

**(zwiększenie** z kwoty 70.192.000 zł **o kwotę 1.367.000 zł** do kwoty 71.559.000 zł)

*Proponowane zmiany polegają na zwiększeniu planowanych wydatków bieżących (celem aktualizacji budżetu) w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:*

- dz. 758 rozdz. 75818 par. 4810 (rezerwy) zwiększenie o kwotę 2.000 zł celem aktualizacji budżetu. Zgodnie z art. 22 ust 1 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu.

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4300 (zakup usług pozostałych) zwiększenie o kwotę 1.365.000 zł celem aktualizacji budżetu. Oferty na realizację zamówienia pn. ”Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (PSZOK) wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów”, będą mogły zostać przyjęte przez Zamawiającego w przypadku zabezpieczenia środków budżetowych na ten cel zarówno w budżecie jak i w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Wysokość złożonych ofert przed zwiększeniem środków w budżecie uniemożliwia podpisanie umów na realizację tego zadania, dlatego w paragrafie 4300 (zakup usług pozostałych) proponuje się zwiększenie planowanych wydatków, które sfinansowane zostaną m.in. nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

1. Wydatki majątkowe w kwocie **597.000 zł** pozostały bez zmian.

*Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 72.156.000 zł.*

1. Dokonano zmiany w budżecie Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego po stronie przychodów, z tego:
2. Przychody w kwocie **1.327.000 zł**

(**zwiększenie** z kwoty 0 zł **o kwotę 1.327.000 zł** do kwoty 1.327.000 zł)

Zaplanowane w budżecie przychody na pokrycie planowanego deficytu w 2021r. w wysokości 1.327.000 zł, będą pochodziły z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Przychody zaplanowanie w budżecie na sfinansowanie deficytu budżetowego w 2021 r. określone zostały w wysokości 1.327.000 zł. Za lata 2012-2020 skumulowana nadwyżka budżetowa wynosiła 2.110.443,81 zł. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się nadwyżki i deficyty budżetowe w poszczególnych latach.

|  |  |
| --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Kwota**  |
| Nadwyżka budżetowa z 2012 r. | 326 939,57 |
| Nadwyżka budżetowa z 2013 r. | 3 433 368,96 |
| Nadwyżka budżetowa z 2014 r. | 1 943 945,81 |
| Nadwyżka budżetowa z 2015 r. | 297 637,48 |
| Deficyt budżetowy z 2016 r. | -2 282 026,40 |
| Nadwyżka budżetowa z 2017 r. | 4 804 254,02 |
| Nadwyżka budżetowa z 2018 r. | 3 081 723,33 |
| Deficyt budżetowy z 2019 r. | -4 019 561,41 |
| Deficyt budżetowy z 2020 r. | -5 475 837,55 |
| **Razem** | **2 110 443,81** |

Wobec powyższego posiadane nadwyżki budżetowe pozwalają zaplanować realny budżet 2021 r., wykorzystując (celem odsunięcia planowanej podwyżki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w czasie) przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej lat ubiegłych.

Pozostałe wytyczne budżetu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2021 przyjętego Uchwałą Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r. pozostały bez zmian.

Z uwagi na powyższe Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uznało za zasadne podjęcie niniejszej uchwały.

Załącznik nr 1

Do uchwały Nr XXXVII/8/2020

Zgromadzenia Związku Międzygminnego

„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2021

w brzmieniu nadanym w załączniku nr 1

do uchwały Nr XXXIX/5/2021

Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”

z dnia 12 maja 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej

Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2021 rok

**Plan dochodów 2021**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan 2021 przed zmianą** | **Zmiana** | **Plan 2021 po zmianie** |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **70 789 000** | **40 000** | **70 829 000** |
|  |
|   | 90002 |   | Gospodarka odpadami komunalnymi | 70 772 200 | 40 000 | 70 812 200 |  |
|  | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 70 430 200 | 0 | 70 430 200 |  |
| 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 50 000 | 0 | 50 000 |  |
| 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 135 000 | 40 000 | 175 000 |  |
| 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 150 000 | 0 | 150 000 |  |
| 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 4 000 | 0 | 4 000 |  |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 3 000 | 0 | 3 000 |  |
| 90026 |   | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 16 800 | 0 | 16 800 |  |
|   | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 16 800 | 0 | 16 800 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dochody bieżące | 70 789 000 | 40 000 | 70 829 000 |  |
| Dochody majątkowe | 0 | 0 | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Razem** | 70 789 000 | 40 000 | 70 829 000 |  |
| z tego |  |  |  |  |  |  |  |
| Dochody bieżące | 70 789 000 | 40 000 | 70 829 000 |  |
| Dochody majątkowe | 0 |   |   |  |

Załącznik nr 2

Do uchwały Nr XXXVII/8/2020

Zgromadzenia Związku Międzygminnego

„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2021

w brzmieniu nadanym w załączniku nr 2

do uchwały Nr XXXIX/5/2021

Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”

z dnia 12 maja 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej

Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2021 rok

**Plan wydatków 2021 rok**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan 2021 przed zmianą** | **Zmiana** | **Plan 2021 po zmianie** |
| **758** |  |  | **Różne rozliczenia** | **71 000** | **2 000** | **73 000** |
|   | 75818 |   | Rezerwy ogólne i celowe | 71 000 | 2 000 | 73 000 |
|   |   | 4810 | Rezerwy | 71 000 | 2 000 | 73 000 |
|   |   |   |   |  |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 71 000 | 2 000 | 73 000 |
|   |   |   |   |  |  |  |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **70 718 000** | **1 365 000** | **72 083 000** |
|   | 90002 |   | Gospodarka odpadami | 70 718 000 | 1 365 000 | 72 083 000 |
|   |   | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 6 000 | 0 | 6 000 |
|   |   | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 271 300 | 0 | 2 271 300 |
|   |   | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 119 000 | 0 | 119 000 |
|   |   | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 464 800 | 0 | 464 800 |
|   |   | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 57 000 | 0 | 57 000 |
|   |   | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 60 000 | 0 | 60 000 |
|   |   | 4190 | Nagrody konkursowe | 5 000 | 0 | 5 000 |
|   |   | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 296 100 | 0 | 296 100 |
|   |   | 4220 | Zakup środków żywności  | 5 000 | 0 | 5 000 |
|   |   | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000 | 0 | 5 000 |
|   |   | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 6 000 | 0 | 6 000 |
|   |   | 4300 | Zakup usług pozostałych | 66 175 800 | 1 365 000 | 67 540 800 |
|   |   | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 15 000 | 0 | 15 000 |
|   |   | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii | 15 000 | 0 | 15 000 |
|   |   | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 300 000 | 0 | 300 000 |
|   |   | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 40 000 | 0 | 40 000 |
|   |   | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 3 000 | 0 | 3 000 |
|   |   | 4430 | Różne opłaty i składki | 76 700 | 0 | 76 700 |
|   |   | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 66 000 | 0 | 66 000 |
|   |   | 4580 | Pozostałe odsetki | 100 | 0 | 100 |
|   |   | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 6 200 | 0 | 6 200 |
|   |   | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 35 000 | 0 | 35 000 |
|   |   | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 93 000 | 0 | 93 000 |
|   |   | 6060 |  Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup oprogramowania do obsługi systemu gospodarki odpadami -zakup depozytora kluczy - zakup urządzeń na małe elektroodpady -kserokopiarka | 597 000 | 0 | 597 000 |
|   |   |   |   |   |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 70 121 000 | 1 365 000 | 71 486 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 597 000 | 0 | 597 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Razem** | **70 789 000** | **1 367 000** | **72 156 000** |
| z tego: |  |  |  |  |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 70 192 000 | 1 367 000 | 71 559 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 597 000 | 0 | 597 000 |

Załącznik nr 3

Do uchwały Nr XXXVII/8/2020

Zgromadzenia Związku Międzygminnego

„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2021

w brzmieniu nadanym w załączniku nr 3

do uchwały Nr XXXIX/5/2021

Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”

z dnia 12 maja 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej

Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2021 rok

**Plan przychodów 2021 rok**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  **§**  |  **Treść**  | **Plan 2021 przed zmianą** | **Zmiana** | **Plan 2021 po zmianie** |
| 957 | **Przychody budżetu**  Przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na sfinansowanie deficytu budżetowego  | 0 | 1 327 000 | 1 327 000 |
|  | **RAZEM** | **0** | **1 327 000** | **1 327 000** |