**Uchwała Nr XLIII/4/2021
Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"**

z dnia 17 grudnia 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2021-2024**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15, art.69 ust. 3 i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2021r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226 - 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. 2021r., poz. 305 ze zm.) Zgromadzenie Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" uchwala, co następuje:

**§ 1.**1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej "Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego" na lata 2021-2024 przyjętej Uchwałą Nr XXXVII/7/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 18 grudnia 2020r. wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały

2) Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały

2. Dołącza się nowe brzmienie objaśnień przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**§ 2.**Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

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

**PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO**

 **„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”**

 **/-/ Piotr Curyk**

**Uzasadnienie**

**do Uchwały Nr XLIII/4/2021**

**Zgromadzenia Związku Międzygminnego**

**Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 17 grudnia 2021 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2021-2024**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2021-2024 nastąpiła w związku z propozycją zmian w budżecie Związku Międzygminnego na rok 2021 i na lata następne, a w szczególności:

1. zmianą prognozowanych kwot dochodów budżetowych
2. zmianą prognozowanych wydatków budżetowych
3. zmianą przedsięwzięć wieloletnich ma lata 2021-2024

**Objaśnienia przyjętych wartości**

**do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2021-2024**

1. **Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2024**

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewidują zwiększenie dochodów i wydatków, w tym:

1. zmiany w dochodach, wydatkach i przychodach w 2021 r.:

\* Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2021 r. uległy zwiększeniu o kwotę 466.000 zł:

- plan dochodów przed zmianą wynosił 72.179.500 zł

- plan dochodów po zmianie wynosi 72.645.500 zł

\* Dochody majątkowe pozostały bez zmian.

\* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF w 2021 r. uległy zwiększeniu o kwotę 466.000 zł:

- plan wydatków bieżących przed zmianą wynosił 73.789.500 zł

- plan wydatków bieżących po zmianie wynosi 74.255.500 zł

\* Wydatki majątkowe pozostały bez zmian.

Zmiany dokonane w Wieloletniej prognozy Finansowej spowodowane zostały m.in. planowanym wzrostem dochodów i wydatków budżetowych w 2021r.

1. **Zmiany dokonane w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich do WPF na lata 2021-2024**

Poniższa tabela przedstawia jak zmienił się limit 2021r. pomiędzy poszczególnymi przedsięwzięciami w 2021r.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Wyszczególnienie przedsięwzięcia** | **Okres realizacji** | **Limit 2021 (przed zmianą)** | **Kwota zmiany** | **Limit 2021 (po zmianie)** |
| 1 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I" | 2019-2021 | 1 930 116 | 0 | 1 930 116 |
| 2 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II" | 2019-2021 | 781 421 | 0 | 781 421 |
| 3 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III" | 2019-2021 | 551 951 | 0 | 551 951 |
| 4 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV" | 2019-2021 | 243 333 | 0 | 243 333 |
| 5 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V" | 2019-2021 | 1 113 480 | 0 | 1 113 480 |
| 6 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów" | 2019-2021 | 1 028 611 | 0 | 1 028 611 |
| 7 | Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2020/2022 | 2020-2022 | 82 000 | -20 000 | 62 000 |
| 8 |  "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2021)" | 2020-2022 | 20 952 100 | 400 | 20 952 500 |
| 9 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2021)" | 2020-2022 | 9 461 000 | -336 800 | 9 124 200 |
| 10 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2021)" | 2020-2022 | 6 142 000 | 117 000 | 6 259 000 |
| 11 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2021)" | 2020-2022 | 2 810 000 | -45 000 | 2 765 000 |
| 12 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2021)" | 2020-2022 | 10 800 000 | 161 000 | 10 961 000 |
| 13 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2021)" | 2020-2022 | 13 500 000 | 413 000 | 13 913 000 |
| 14 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2022)" | 2021-2023 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2022)" | 2021-2023 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2022)" | 2021-2023 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2022)" | 2021-2023 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2022)" | 2021-2023 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2022)" | 2021-2023 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2023)" | 2022-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2023)" | 2022-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2023)" | 2022-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2023)" | 2022-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2023)" | 2022-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2023)" | 2022-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2022-2024) | 2021-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2022 | 2021-2023 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2023 | 2022-2024 | 0 | 0 | 0 |
|  | **RAZEM** | **X** | **69 396 012** | **289 600** | **69 685 612** |

Poza zmianami w limitach 2021r. zmianie uległy również łączne nakłady finansowe oraz limity zobowiązań w poszczególnych przedsięwzięciach.

1. **Założenia wstępne.**

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego został powołany do życia uchwałami rad gmin członków założycieli, w sprawie utworzenia związku międzygminnego pod nazwą „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”.  Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi. W myśl przepisów ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach od 1 lipca 2013 r., obowiązek gospodarowania odpadami komunalnymi stał się zadaniem gminy, lub związku międzygminnego jeżeli w tym zakresie został powołany.

Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego został wpisany w dniu 28 listopada 2012r. do Rejestru Związków Międzygminnych (pozycja 303), prowadzonego przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji. W dniu 12 grudnia 2012 roku, w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego (pozycja 6135) ogłoszono statut Związku. Z tym dniem uzyskał on osobowość prawną. W skład KZGRL wchodzi 19 gmin: miasto Leszno (siedziba KZGRL), 12 gmin miejsko-wiejskich (Bojanowo, Gostyń, Jutrosin, Krobia, Krzywiń, Miejska Górka, Osieczna, Pogorzela, Poniec, Rawicz, Rydzyna, Śmigiel) oraz 6 gmin wiejskich (Krzemieniewo, Lipno, Pępowo, Pakosław, Święciechowa, Wijewo).

Stworzenie jednolitego nowoczesnego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie wielu gmin daje możliwość obniżenia kosztów realizacji tego zadania, jak również pozwala na efektywniejsze jego wykonywanie. Rosnące wymagania w zakresie ochrony środowiska, zmienność przepisów jak również stopień ich złożoności, zainspirowały gminy z regionu leszczyńskiego do podjęcia w tym zakresie wspólnej inicjatywy, której efektem jest idea powołania związku międzygminnego. Realizacja zadań gmin za pomocą Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego pozwala określić koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, co umożliwia ustalenie stawek opłat ponoszonych przez właścicieli nieruchomości z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości pokrywającej koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, edukacji ekologicznej oraz obsługi administracyjnej systemu.

Głównym zadaniem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego jest zorganizowanie na terenie Gmin – Uczestników Związku odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach na których zamieszkują mieszkańcy oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno–wypoczynkowe, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK-ów oraz prowadzenie akcji informacyjnej i edukacyjnej w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi.

 Z dniem 1 lipca 2017 r. w życie weszło rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie szczegółowego sposobu selektywnego zbierania wybranych frakcji odpadów. Rozporządzenie na terenie całego kraju wprowadza jednolity model selektywnego zbierania takich frakcji odpadów jak: papier, szkło, metale, tworzywa sztuczne i odpady ulegające biodegradacji, ze szczególnym uwzględnieniem bioodpadów (tj. odpadów kuchennych i spożywczych).

1. **Wskaźniki makroekonomiczne.**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, tj. rok 2021 oraz lata 2022-2024. Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **2022** | **2023** | **2024** |
| CPI dynamika średnioroczna (%) | 103,3 | 103,00 | 102,7 |
| PKB dynamika realna (%) | 104,6 | 103,7 | 103,5 |

1. **Dochody budżetu.**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano dochody bieżące w roku 2021 z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetek od nieterminowych wpłat, wpływy z różnych dochodów i opłat oraz dochody z tytułu grzywien i kar pieniężnych. Podstawowy dochód Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego stanowią wpływy z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi. Uchwałą Nr XXXIV/3/2020 Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” w dniu 23 kwietnia 2020 r. dokonało wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty. Określono od 1 czerwca 2020 r. podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 27 zł od mieszkańca miesięcznie.

Ponadto uchwałą Nr XXXIV/6/2020 Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” w dniu 23 kwietnia 2020 r. dokonało zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zwolniono z części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostującymi bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym, proporcjonalnie do zmniejszenia kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z gospodarstw przydomowych tj. w kwocie 3 zł od mieszkańca miesięcznie.

Uchwałą Nr XXXII/3/2019 Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” w dniu 16 października 2019 r. ustaliło roczną, ryczałtową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (od domku letniskowego lub innej) nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe w wysokości 169,00zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano dochody bieżące w latach 2022-2024 z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetek od nieterminowych wpłat, wpływy z różnych dochodów i opłat oraz dochody z tytułu grzywien i kar pieniężnych. Podstawowy dochód Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego stanowią wpływy z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi. W okresie pierwszych dwóch miesięcy tzn. od stycznia do lutego 2022r. przyjęto stawki jak wyżej natomiast od 1 marca 2022r. zastosowano stawki wyższe na podstawie następujących uchwał:

- Uchwałą Nr XLII/1/2021 Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” w dniu 9 listopada 2021r. dokonało wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty. Określono od 1 marca 2022r. podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 33 zł od mieszkańca miesięcznie.

- Uchwałą Nr XXXIV/6/2020 Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” w dniu 23 kwietnia 2020 r. dokonało zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zwolniono z części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostującymi bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym, proporcjonalnie do zmniejszenia kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z gospodarstw przydomowych tj. w kwocie 3 zł od mieszkańca miesięcznie.

- Uchwałą Nr XLIII/1/2021 Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” w dniu 17 grudnia 2021 r. ustaliło roczną, ryczałtową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od domku letniskowego na nieruchomości albo od innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe w wysokości 191,00zł.

Wieloletnią Prognozę Finansową w zakresie dochodów sporządzono w sposób maksymalnie realny biorąc pod uwagę ostatnie lata działalności Związku. Pomimo tego, że w pierwszych dwóch miesiącach 2022r. stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi będzie w niższej wysokości (tj. 27zł), przyjęto od 2023-2024 do obliczenia planowego dochodu wskaźniki makroekonomiczne wskazane przez Ministerstwo Finansów. Liczba mieszkańców objętych systemem gospodarowania odpadami komunalnymi w trakcie każdego miesiąca ulega zmianie, dlatego do obliczenia przewidywanych dochodów i wydatków w poszczególnych latach zastosowano ww. wskaźnik inflacji i dynamiki wzrostu. W latach 2021 – 2024 dochody majątkowe nie zostały zaplanowane wobec powyższego w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zostały wyodrębnione.

1. **Wydatki budżetu.**

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki bieżące w oparciu o planowane wydatki na 2021 rok. W grupie wydatków bieżących zaplanowano w poszczególnych latach wydatki na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki związane z obsługą Związku Międzygminnego, jak również wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów oraz wydatki na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Zaplanowane wydatki dotyczą funkcjonowania Związku oraz zapewniają realizację systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w tym:

* wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
* wynagrodzenia osobowe dla pracowników,
* dodatkowe wynagrodzenia roczne,
* składki na ubezpieczenia społeczne,
* składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,
* wynagrodzenia bezosobowe,
* nagrody konkursowe,
* zakup materiałów i wyposażenia,
* zakup środków żywności,
* zakup usług remontowych,
* zakup usług zdrowotnych,
* zakup usług pozostałych,
* opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,
* zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii.
* opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
* podróże służbowe krajowe,
* różne opłaty i składki,
* koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,
* odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
* szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej,
* wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
* wydatki majątkowe,
* rezerwy.
1. **Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu.**

W roku 2021 planowane wydatki ogółem równe są planowanym dochodom ogółem powiększonym o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Dochody planowane w 2021 r. wynoszą 72.645.500 zł (w tym bieżące 72.645.500 zł, majątkowe 0 zł). Przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych planowane na 2021r. wynoszą 2.110.000 zł. Planowane wydatki na 2021 r. określono w wysokości 74.755.500 zł (w tym bieżące 74.255.500 zł, majątkowe 500.000 zł).

W latach 2022-2024 zaplanowane dochody równe są planowanym wydatkom, wobec powyższego nie planuje się ani nadwyżki ani deficytu budżetowego. Z uwagi na planowany zrównoważony budżet nie przewidziano możliwości zaciągania zobowiązań długoterminowych, jak również konieczności ich spłaty.

1. **Przychody i rozchody budżetu.**

W 2021 r. ustalono łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 2.110.000 zł, pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2021 r. w kwocie 2.110.000zł. 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** |

W latach 2022-2024 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planowany jest zrównoważony budżet. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

1. **Kwota długu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, w tym relacja o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu.**

Stan zadłużenia wynikający z kredytów i pożyczek oraz poręczeń i gwarancji Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2024 wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia WPF zadłużenie Związku Międzygminnego nie jest planowane.

1. **Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich**

Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały obejmuje wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, w tym:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp** | **Wyszczególnienie przedsięwzięcia** | **Okres realizacji** | **Łączne nakłady finansowe** |
| 1 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I" | 2019-2021 | 25 267 534 |
| 2 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II" | 2019-2021 | 10 601 973 |
| 3 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III" | 2019-2021 | 6 388 823 |
| 4 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV" | 2019-2021 | 3 102 670 |
| 5 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V" | 2019-2021 | 11 801 539 |
| 6 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów" | 2019-2021 | 14 563 282 |
| 7 | Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2020/2022 | 2020-2022 | 83 903 |
| 8 |  "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2021)" | 2020-2022 | 23 350 000 |
| 9 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2021)" | 2020-2022 | 10 322 000 |
| 10 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2021)" | 2020-2022 | 6 858 000 |
| 11 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2021)" | 2020-2022 | 3 080 000 |
| 12 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2021)" | 2020-2022 | 12 126 000 |
| 13 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2021)" | 2020-2022 | 15 713 000 |
| 14 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2022)" | 2021-2023 | 27 400 000 |
| 15 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2022)" | 2021-2023 | 10 700 000 |
| 16 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2022)" | 2021-2023 | 6 840 000 |
| 17 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2022)" | 2021-2023 | 3 560 000 |
| 18 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2022)" | 2021-2023 | 11 795 000 |
| 19 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2022)" | 2021-2023 | 17 202 000 |
| 20 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2023)" | 2022-2024 | 27 400 000 |
| 21 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2023)" | 2022-2024 | 10 700 000 |
| 22 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2023)" | 2022-2024 | 6 840 000 |
| 23 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2023)" | 2022-2024 | 3 560 000 |
| 24 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2023)" | 2022-2024 | 11 500 000 |
| 25 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2023)" | 2022-2024 | 18 691 300 |
| 26 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 |
| 27 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 |
| 28 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2022-2024) | 2021-2024 | 0 |
| 29 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 |
| 30 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 |
| 31 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2022-2024)" | 2021-2024 | 0 |
| 32 | Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2022 | 2021-2023 | 96 000 |
| 33 | Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2023 | 2022-2024 | 96 000 |
|  | **RAZEM** | **X** | **299 639 024** |

Przedsięwzięcia, na które zostały zawarte umowy z kontrahentami nie obejmują limitów zobowiązań w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich. W pozostałych przypadkach upoważniono Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zawartych w Wykazie. Jednostką organizacyjną odpowiedzialną za realizację i koordynację przedsięwzięć jest Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego. Okres realizacji ww. przedsięwzięć został określony stosownie do nakładów finansowych jakie poniesione zostaną w poszczególnych latach.