**Uchwała Nr XLIII/7/2021
Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"**

z dnia 17 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwały budżetowej na rok 2022**

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 (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.), art. 212, 222, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.), Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:

**§ 1.**Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 84.471.000 zł, z tego:

|  |
| --- |
| - dochody bieżące w kwocie 84.471.000 zł |
| - dochody majątkowe w kwocie 0 zł |
| jak w załączniku nr 1 do uchwały. |

**§ 2.**Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 84.471.000. zł, z tego:

|  |
| --- |
| - wydatki bieżące w kwocie 84.379.000 zł |
| - wydatki majątkowe w kwocie 92.000 zł |
| jak w załączniku nr 2 do uchwały. |

**§ 3.**Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 85.000 zł.

**§ 4.**Upoważnia się Zarząd Związku do:

- zaciągania zobowiązań z tytułu kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu do wysokości 1.000.000 zł

- dokonywania zmian w planie wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu,

- lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

**§ 5.**Ustala się limit z tytułu zaciągania kredytów i pożyczek w kwocie 1.000.000 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego.

**§ 6.**Określa się sumę 7.000.000 zł, do której Zarząd Związku może w roku budżetowym samodzielnie zaciągać zobowiązania.

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

**§ 8.**Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

**PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO**

 **„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”**

 **/-/ Piotr Curyk**

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLIII/7/2021

Zgromadzenia Związku Międzygminnego

"Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"

z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2022

**Plan dochodów na 2022 rok**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan 2022** |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **84 471 000** |
|  |
|   | 90002 |   | Gospodarka odpadami komunalnymi | 84 455 200 |  |
|  | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 83 931 200 |  |
| 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 20 000 |  |
| 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 300 000 |  |
| 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 200 000 |  |
| 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 1 000 |  |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 3 000 |  |
| 90026 |   | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 15 800 |  |
|   | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 15 800 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Dochody bieżące | 84 471 000 |  |
| Dochody majątkowe | 0 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Razem** | 84 471 000 |  |
| z tego |  |  |  |  |  |
| Dochody bieżące | 84 471 000 |  |
| Dochody majątkowe | 0 |  |

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLIII/7/2021

Zgromadzenia Związku Międzygminnego

"Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"

z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2022

 **Plan wydatków na 2022 r.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan 2022** |
| **758** |  |  | **Różne rozliczenia** | **85 000** |
|   | 75818 |   | Rezerwy ogólne i celowe | 85 000 |
|   |   | 4810 | Rezerwy | 85 000 |
|   |   |   |   |  |
|   | Wydatki bieżące | 85 000 |
|   |   |   |   |   |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **84 386 000** |
|   | 90002 |   | Gospodarka odpadami | 84 386 000 |
|   |   | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 6 000 |
|   |   | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 572 800 |
|   |   | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 144 000 |
|   |   | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 561 000 |
|   |   | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 69 000 |
|   |   | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 105 000 |
|   |   | 4190 | Nagrody konkursowe | 10 000 |
|   |   | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 308 100 |
|   |   | 4220 | Zakup środków żywności  | 3 000 |
|   |   | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000 |
|   |   | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 6 000 |
|   |   | 4300 | Zakup usług pozostałych | 79 927 000 |
|   |   | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 15 000 |
|   |   | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii | 15 000 |
|   |   | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 300 000 |
|   |   | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 40 000 |
|   |   | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 3 000 |
|   |   | 4430 | Różne opłaty i składki | 79 200 |
|   |   | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 64 100 |
|   |   | 4580 | Pozostałe odsetki | 100 |
|   |   | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 15 700 |
|   |   | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 35 000 |
|   |   | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 10 000 |
|   |   | 6060 |  Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup urządzeń na małe elektroodpady  | 92 000 |
|   |   |   |   |   |
|   | Wydatki bieżące | 84 294 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 92 000 |
|  |  |  |  |  |
| **Razem** | **84 471 000** |
| z tego: |  |  |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 84 379 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 92 000 |

**Uzasadnienie**

do Uchwały Nr XLIII/7/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego

"Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"

z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2022

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.

Uczestnikami Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego jest 19 gmin, w tym: Gmina Bojanowo, Gmina Gostyń, Gmina Jutrosin, Gmina Krobia, Gmina Krzemieniewo, Gmina Krzywiń, Miasto Leszno, Gmina Lipno, Gmina Miejska Górka, Gmina Osieczna, Gmina Pakosław, Gmina Pępowo, Gmina Pogorzela, Gmina Poniec, Gmina Rawicz, Gmina Rydzyna, Gmina Śmigiel, Gmina Święciechowa, Gmina 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 precyzyjnie 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. Przyjęto założenia, że funkcjonowanie systemu musi się samofinansować, tzn. pobierane od właścicieli nieruchomości opłaty muszą pokryć wszystkie koszty systemu. Gminy - uczestnicy Związku nie będą ze swoich budżetów w żadnej części pokrywały kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi. Ponadto w wyniku ogłoszonych przez Związek przetargów, ze względu na wielkość zamówienia uzyskuje się niższe ceny jednostkowe świadczonych usług.

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 z nieruchomości 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 gospodarki odpadami komunalnymi. W roku 2022, zgodnie z zapisami w wykazie przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, będzie funkcjonowało 19 PSZOK-ów (Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) na terenach gmin należących do Związku Międzygminnego. Ponadto w wydatkach bieżących zaplanowano środki finansowe na działania związane z edukacją ekologiczną. Prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi (w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych) jest jednym z czynników warunkujących powodzenie utrzymania porządku i czystości na terenie Związku Międzygminnego oraz uzyskanie założonych efektów w postaci osiągnięcia wymaganych poziomów odzysku.

  **„Plan dochodów na 2022 rok”**

Na rok 2022 zaplanowano **dochody ogółem w wysokości 84.471.000 zł**, z tego:

* dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 83.931.200 zł,
* grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 20.000 zł,
* wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 300.000 zł,
* odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 200.000 zł,
* wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1000 zł,
* wpływy z różnych dochodów w kwocie 3.000 zł (rozdział 90002),
* wpływy z różnych dochodów w kwocie 15.800 zł (rozdział 90026).

Ww. dochody stanowią wyłącznie dochody bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

***Uzasadnienie poszczególnych źródeł dochodów***

Plan dochodów na 2022 rok zakłada dochody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 84.471.000 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 84.471.000 zł

- dochody majątkowe w kwocie 0 zł

Wśród dochodów bieżących wyodrębnione zostały:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 0490** | **Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** | **83.931.200 zł** |

Paragraf 0490 obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowane zostały w wysokości 83.931.200 zł. Dochody wynikające z powyższej opłaty wzrosły w stosunku do przewidywanego wykonania o wskaźnik 17,06%. Powodem zwiększenia dochodów w powyższym paragrafie była podwyżka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnym od 1 marca 2022r.

Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi są podstawowym dochodem otrzymywanym przez KZGRL. Stawki tej opłaty wynikają z :

- uchwały Nr XXXIV/3/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 23 kwietnia 2020 r., gdzie dokonano 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, która będzie obowiązywała do 28 lutego 2022r. Szacując dochód z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi uwzględniono 78% mieszkańców, którzy nie skorzystają z ulgi (czyli nie będą kompostowali bioodpadów),

- uchwały Nr XLII/1/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 9 listopada 2021r., gdzie dokonano 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. Szacując dochód z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi uwzględniono 78% mieszkańców, którzy nie skorzystają z ulgi (czyli nie będą kompostowali bioodpadów),

- uchwały XXXIV/6/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 23 kwietnia 2020r. w sprawie zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w której zawarty został następujący zapis: ”Zwalnia się w 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”. Szacując dochód z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi uwzględniono 22% mieszkańców, która skorzysta z ulgi 3zł (czyli będą kompostowali bioodpady),

- uchwały Nr XLIII/1/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 17 grudnia 2021r., gdzie ustalono ryczałtową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od domku letniskowego na nieruchomości albo innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe w wysokości 191zł.

Powyższe wpływy opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyliczone zostały w następujący sposób:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Liczba mieszkańców (przy założeniu 97,75% ściągalności)** | **Stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** | **Liczba miesięcy** | **Razem** |
| Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w okresie od 1 stycznia do 28 lutego 2022r. (22% mieszkańców kompostujących bioodpady) | 49 035 | 24 | 2 | 2 353 680,00 |
| Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w okresie od 1 stycznia do 28 lutego 2022r. (78% mieszkańców nie kompostujących bioodpadów) | 173 851 | 27 | 2 | 9 387 954,00 |
| Ryczałtowa stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od domku letniskowego lub innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. | 567 | 191 | 1 | 108 297,00 |
| Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w okresie od 1 marca do 31 grudnia 2022r. (22% mieszkańców kompostujących bioodpady) | 49 035 | 30 | 10 | 14 710 500,00 |
| Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w okresie od 1 marca do 31 grudnia 2022r. (78% mieszkańców nie kompostujących bioodpadów) | 173 851 | 33 | 10 | 57 370 830,00 |
| **Razem** | **83 931 261,00** |
| **Po zaokrągleniu do pełnych setek złotych** | **83 931 200,00** |

Zakładając liczbę 222.886 osób (mieszkańców – w przypadku nieruchomości zamieszkałych), uwzględniono ściągalność opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 97,75%, podobnie jak w przypadku domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno – wypoczynkowe.

Zgodnie z uchwałą nr XLII/3/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 9 listopada 2021r. oraz zmianą ww. uchwały (Uchwała Zgromadzenia Związku Międzygminnego Nr XLIII/2/2021 z dnia 17 grudnia 2021r.) określono również stawkę opłaty podwyższonej za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w przypadku gdy właściciel nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów w sposób selektywny w wysokości 70 zł od mieszkańca miesięcznie (od nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy) oraz 500zł za rok od domku letniskowego lub od innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno–wypoczynkowe. Powyższa opłata zostanie uwzględniona w planie dochodów stosownie do ilości otrzymywanych dochodów z tego tytułu.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 0580** | **Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** | **20 000 zł** |

Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano w 2022 r. w wysokości 20.000 zł (co stanowi 100% przewidywanego wykonania za 2021r.). Powyższe wpływy wynikają z kar umownych i sankcji w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania warunków umów dotyczących odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 0640** | **Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** | **300 000zł** |

Powyższy paragraf obejmuje dochody m.in. z tytułu opłat za czynności egzekucyjne, zabezpieczenie należności, itp. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych zwiększone zostały w stosunku do przewidywanego wykonania budżetu za 2021 o 15,38% w związku z wejściem w życie z dniem 13 października 2021r. rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 5 stycznia 2021 r. w sprawie wysokości kosztów upomnienia doręczanego zobowiązanemu przed wszczęciem egzekucji administracyjnej. Koszty upomnień od tego dnia będą naliczane w wysokości 16,00zł (w obowiązującym systemie prawnym tj. przed 13 października 2021r. wynosiły one 11,60zł). Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 0910** | **Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** | **200 000 zł** |

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w 2022 r. w wysokości 200.000 zł i stanowią 111,11% przewidywanego wykonania za 2021r. Wzrost dochodów z tego tytułu został podyktowany zwiększeniem opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2022r. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 0940** | **Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych** | **1 000 zł** |

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zwiększone zostały o 0,27% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021 r. Zwiększenie wynika wyłącznie z zaokrągleń zastosowanych w planie na 2022r. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 0970** | **Wpływy z różnych dochodów** | **3 000 zł** |

Ww. dochody zaplanowane zostały w 2022 r. w wysokości 3.000 zł i zostały zachowane na poziomie przewidywanego wykonania za 2021r. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90026** | **Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** |  |
| **Paragraf 0970** | **Wpływy z różnych dochodów** | **15 800 zł** |

Ww. dochody zaplanowane zostały w 2022 r. w wysokości 15.800 zł i zostały zwiększone w stosunku do przewidywanego wykonania 2021r. o wskaźnik 1,94%. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

**Podsumowanie planu dochodów na 2022 r.**

Planowane dochody na 2022 r. zwiększone zostały w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021r. o wskaźnik 17.03%. Powodem zwiększenia dochodów o powyższy wskaźnik jest miedzy innymi wzrost stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Powyższa zmiana stawki opłaty wynikała ze zwiększonych kosztów gospodarki odpadami komunalnymi, które określone zostały na podstawie otrzymanych ofert Wykonawców realizujących zadania związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych z nieruchomości objętych systemem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, a także utworzeniem i prowadzeniem Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów.

System gospodarowania odpadami komunalnymi prowadzonymi przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego obejmuje wszystkie nieruchomości zamieszkałe oraz domki letniskowe (lub inne nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe), które obowiązane są do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Większość dochodów (poza wpływami z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst) zachowana została na poziomie przewidywanego wykonania za 2021r. Nieznacznie zwiększyły się w stosunku do przewidywanego wykonania planowane dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień. Jest to skutkiem wejścia w życie (z dniem 13 października 2021r.) rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 5 stycznia 2021 r. w sprawie wysokości kosztów upomnienia doręczanego zobowiązanemu przed wszczęciem egzekucji administracyjnej. Koszty upomnień w 2022r. będą naliczane w wysokości 16,00zł

Konieczność ujmowania w budżecie tylko realnych dochodów spowodowała, że wyłączone zostały (w porównaniu z 2021r.) m.in. jednorazowe wpływy. Na chwilę obecną składane są wnioski do instytucji przydzielających środki finansowe w formie dotacji celowych na realizację określonych zadań statutowych. W przypadku przyznania dotacji celowych na zadania realizowane przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego, planowane dochody zostaną zwiększone stosownie do wysokości przyznanych środków finansowych.

 **„Plan wydatków na 2022 rok”**

Na rok 2022 zaplanowano **wydatki ogółem w wysokości 84.471.000 zł**, z tego:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6.000 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2.572.800 zł,

- dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 144.000 zł,

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 561.000zł,

- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 69.000 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 105.000 zł,

- nagrody konkursowe w kwocie 10.000 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 308.100 zł,

- zakup środków żywności w kwocie 3.000 zł,

- zakup usług remontowych w kwocie 5.000 zł,

- zakup usług zdrowotnych w kwocie 6.000 zł,

- zakup usług pozostałych w kwocie 79.927.000 zł,

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 15.000 zł,

- zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 15.000 zł,

- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 300.000zł,

- podróże służbowe krajowe w kwocie 40.000 zł,

- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 3.000 zł,

- różne opłaty i składki w kwocie 79.200 zł,

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 64.100 zł,

- pozostałe odsetki w kwocie 100 zł,

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 15.700 zł,

- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 35.000 zł,

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 10.000 zł,

- wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 92.000 zł,

- rezerwy w kwocie 85.000 zł.

***Uzasadnienie poszczególnych źródeł wydatków***

Plan wydatków na 2022 rok zakłada wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 84.471.000 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 84.379.000 zł

- wydatki majątkowe w kwocie 92.000 zł

Wśród wydatków wyodrębnione zostały:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 758** | **Różne rozliczenia** |  |
| **Rozdział 75818** | **Rezerwy ogólne i celowe** |  |
| **Paragraf 4810** | **Rezerwy** | **85 000 zł** |

Zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. W budżecie zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 85.000 zł, tj. ponad 0,1% wydatków Związku Międzygminnego w 2022 r.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 3020** | **Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** | **6 000 zł** |

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowane w 2022 r., dotyczą m.in. planowanej refundacji okularów korygujących dla pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, stosownie do przepisów Kodeksu Pracy, Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe oraz przepisów wewnętrznych obowiązujących w Związku Międzygminnym. Wydatki dotyczące paragrafu 3020 zwiększone zostały stosownie do zgłaszanego zapotrzebowania na ten cel w 2022r. i stanowią 120% przewidywanego wykonania za 2021r.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4010** | **Wynagrodzenia osobowe pracowników** | **2 572 800 zł** |

 Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników zaplanowano w następujący sposób:

1. wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2021 r. dla osób zatrudnionych na czas nieoznaczony powiększona o 10 %;
2. wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2021 r. dla osób zatrudnionych na czas oznaczony powiększona o 10 %;
3. wysokość nagród określonych w regulaminie wynagradzania pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego uwzględniająca zatrudnienie na dzień 30 września 2021 r. oraz planowane zwiększenia wynikające z potrzeb Związku Międzygminnego do wysokości 160 % miesięcznego wynagrodzenia;

Wzrost wydatków związanych z wynagrodzeniami w 2022 r. o wskaźnik 24,29 % w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2021, spowodowany został między innymi następującymi czynnikami:

* zaplanowano w 2021r. zatrudnienie dodatkowych osób celem nasilenia działań związanych z prowadzeniem zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi, natomiast faktyczne zatrudnienie nastąpi w grudniu 2021r.(lub styczniu 2022r.). Uaktualnienie wydatków na ten cel w 2021r. (poprzez zmniejszenie planowanych wydatków w 2021r.) spowodowało wzrost wydatków na wynagrodzenia w 2022r.,
* zaplanowano dwie nagrody jubileuszowe dla pracowników,
* zaplanowano wzrost dodatku stażowego kilkunastu pracowników,
* zaplanowano zatrudnienie stażystów,
* zaplanowano powrót do pracy osób przebywających na urlopie macierzyńskim lub chorobowym,
* pozostałe wytyczne ujęte w Uchwale Zarządu Związku Międzygminnego w sprawie opracowywania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2022.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4040** | **Dodatkowe wynagrodzenie roczne** | **144 000 zł** |

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowane zostało w wysokości 144.000 zł, co stanowi 125,36% przewidywanego wykonania za 2021 r. Pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej. Pracownik, który nie przepracował u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w wysokości proporcjonalnej do okresu przepracowanego (z uwzględnieniem przepisów szczegółowych ww. ustawy).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4110** | **Składki na ubezpieczenia społeczne** | **561 000 zł** |

Stosownie do wysokości planowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zaplanowane zostały składki na ubezpieczenia społeczne.

Założenia budżetu na 2022 r. dotyczące wydatków związanych z ubezpieczeniami społecznymi, płatnymi przez pracodawcę (Związek Międzygminny) obejmują maksymalną kwotę, jaka może wynikać z kosztów wynagrodzeń osobowego i bezosobowego funduszu płac oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Plan wydatków związany ze składkami na ubezpieczenia społeczne w stosunku do przewidywanego wykonania na 2021 r. wzrósł o 25,78%.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4120** | **Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy** | **69 000 zł** |

Analogicznie jak w przypadku składek na ubezpieczenia społeczne, naliczone zostały składki na Fundusz Pracy (stosownie do wysokości planowanego dodatkowego wynagrodzenia rocznego, osobowego i bezosobowego funduszu płac). Powyższe wydatki zaplanowano w wysokości 69.000 zł. W stosunku do przewidywanego wykonania na 2021 r., planowane wydatki na ten cel wzrosły o 25,45 %.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4170** | **Wynagrodzenia bezosobowe** | **105 000 zł** |

Plan wydatków na 2022 rok związany z wynagrodzeniami bezosobowymi obejmuje m.in. związane z koniecznością korzystania z wiedzy biegłych, konsultacje, dodatkowe porady prawne z dziedziny windykacji należności, szkolenia BHP, itp. Powyższa kwota została zwiększona w stosunku do przewidywanego wykonania o wskaźnik 133,33% na skutek planowej w 2022r. zmiany stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zawiadomienia o zmianie stawki ww. opłaty są częściowo doręczane przez osoby zatrudnianie na podstawie umowy zlecenia. Koszt doręczenia zawiadomienia przez operatora pocztowego jest o około 40% wyższy od stawki proponowanej za skuteczne doręczenie zawiadomienia przez osoby zatrudniane na umowę zlecenia. Niestety z uwagi na wielkość obszaru objętego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, przez KZGRL nie wszystkie zawiadomienia mogą zostać doręczone przez zleceniobiorców, dlatego część tego rodzaju usług świadczona jest przez operatora pocztowego.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4190** | **Nagrody konkursowe** | **10 000 zł** |

Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych. Nagrody konkursowe przyznawane są wyłącznie z dziedziny edukacji ekologicznej, która stanowi jedno z działań statutowych Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Powyższe wydatki stanowią 200% przewidywanych wydatków 2021 r. (z uwagi na ograniczenia w 2021r. spowodowane pandemią COVID 19).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4210** | **Zakup materiałów i wyposażenia** |  **308 100 zł** |

Paragraf 4210 obejmuje m.in. materiały i wyposażenie związane z edukacją ekologiczną oraz pozostałe materiały i wyposażenie związane z utrzymaniem oraz funkcjonowaniem Związku Międzygminnego. Planowane zakupy związane z edukacją ekologiczną w kwocie **131.000 zł** dotyczą popularyzacji wiedzy dotyczącej prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi i obejmują m.in.:

- materiały edukacyjne skierowane do dzieci, młodzieży szkolnej, dzieci przedszkolnych oraz mieszkańców,

- materiały dydaktyczne wykorzystywane do prowadzenia zajęć w szkołach i spotkań z mieszkańcami,

- zakup gotowych materiałów drukowanych (ulotki, broszury, plakaty).

Edukacja ekologiczna stanowi jedno z podstawowych działań statutowych Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, wobec powyższego wydatki na ten cel zostały określone na powyższym poziomie. Ponadto w paragrafie 4210 ujęte zostały pozostałe zakupy materiałów i wyposażenia w kwocie **177.100 zł** związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem KZGRL , w tym m.in.:

- zakup dodatkowego wyposażenia,

- zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych oraz środków czystości,

- zakup książek, publikacji, prenumerata czasopism,

- zakup materiałów niezbędnych do przeprowadzenia zmiany stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

- pozostałe materiały i wyposażenie (prenumeraty, materiały do obsługi posiedzeń, pieczątki, itp.).

Planowane wydatki w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia zwiększone zostały w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021r. o wskaźnik 5,84%. Powyższe spowodowane zostało m.in. planowaną zmianą stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz zwiększonymi wydatkami na edukację ekologiczną.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4220** | **Zakup środków żywności**  |  **3 000 zł** |

 Wydatki na zakup środków żywności zaplanowany został w roku 2022 w kwocie 3.000 i zmniejszone zostało w stosunku do przewidywanego wykonania o wskaźnik 14,29% stosownie do zgłaszanego zapotrzebowania.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4270** | **Zakup usług remontowych** | **5 000 zł** |

Paragraf 4270 dotyczący zakupu usług remontowych zaplanowany na rok 2022 określono w kwocie 5.000 zł i został zachowany na poziomie przewidywanego wykonania za 2021r. Zakończenie okresu gwarancyjnego sprzętu stanowiącego podstawowe wyposażenie Związku (m.in. komputery, kserokopiarki, itp.) i konieczność poniesienia wydatków przy ewentualnych naprawach dokonywanych przez KZGRL jest główną przyczyną planowania wydatków na ten cel.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4280** | **Zakup usług zdrowotnych**  | **6 000 zł** |

Planowe wydatki dotyczą wyłącznie badań okresowych pracowników oraz dodatkowo badań kierujących pojazdami podczas delegacji służbowych. Powyższe wydatki zachowane zostały na poziomie przewidywanego wykonania za 2021r.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4300** | **Zakup usług pozostałych** | **79 927 000 zł** |

Na podstawie przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz aktów prawa miejscowego, KZGRL jest zobowiązany do zorganizowania odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy. Zgodnie z ww. ustawą Rada Gminy może również postanowić w drodze uchwały o odbieraniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne. Odpady mogą dotyczyć wszystkich właścicieli lub właścicieli określonych nieruchomości, np.: właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno – wypoczynkowe. W przypadku KZGRL Zgromadzenie Związku Międzygminnego postanowiło o objęciu systemem poza właścicielami nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy, również odbiór odpadów komunalnych od właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. Planowane wydatki w zakresie usług pozostałych, obejmują m.in. wydatki na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

Plan wydatków Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w zakresie paragrafu „pozostałe usługi (§ 4300)” został znacznie zwiększony w stosunku do roku 2021r. (tj. o wskaźnik 13,89%). Na powyższe miały wpływ przede wszystkim koszty usług świadczone przez firmy zajmujące się odbiorem, transportem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych, a także koszty związane z zagospodarowaniem odpadów komunalnych pochodzących z Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych. Oferty złożone przez wykonawców spowodowały konieczność podniesienia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2022r. Zwiększona masa odpadów (obliczona na podstawie danych z 2021 r. i powiększona o 5% w stosunku do masy odpadów przewidzianych do odbioru bezpośrednio z nieruchomości oraz powiększona o 10% w stosunku do masy odpadów przewidzianych do odbioru za pośrednictwem PSZOK), a także wzrost cen jednostkowych za odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów, przyczyniły się w głównym stopniu do planowania w budżecie na 2022r. wydatków na gospodarkę odpadami komunalnymi na powyższym poziomie. Biorąc pod uwagę tendencję wzrostową kosztów związanych z gospodarką odpadami komunalnymi należy przyjąć najbardziej realne założenia do planu.

W Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich od 1 stycznia 2022r. umowy (przedsięwzięcia) podzielone zostały w następujący sposób:

- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (dla 5 sektorów odrębnie),

- utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów,

- odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego

Paragraf 4300 dotyczący zakupu usług pozostałych obejmuje następujące wydatki wyodrębnione w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich:

- usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin w kwocie **60.944.300 zł**. W Wieloletniej Prognozie Finansowej powyższe wydatki na 2022 r. wyodrębnione zostały według poniższego wykazu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie przedsięwzięcia** | **Okres realizacji** | **Limit wydatków 2022** |
| 1 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2021)" | 2020-2022 | 2 397 500,00 |
| 2 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2021)" | 2020-2022 | 1 197 800,00 |
| 3 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2021)" | 2020-2022 | 599 000,00 |
| 4 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2021)" | 2020-2022 | 315 000,00 |
| 5 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2021)" | 2020-2022 | 1 165 000,00 |
| 6 |  "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I (2022)" | 2021-2023 | 25 117 000,00 |
| 7 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II (2022)" | 2021-2023 | 9 808 000,00 |
| 8 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III (2022)" | 2021-2023 | 6 270 000,00 |
| 9 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV (2022)" | 2021-2023 | 3 263 000,00 |
| 10 | "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V (2022)" | 2021-2023 | 10 812 000,00 |
|  | **Razem** | **X** | **60 944 300,00** |

- usługi związane z utworzeniem i prowadzeniem Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wraz z zagospodarowaniem do których mieszkańcy nieruchomości z terenu działania Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego mogą samodzielnie, nieodpłatnie przekazać selektywnie zebrane i problemowe odpady komunalne. Planowany wydatek na ten cel w 2022 r. wynosi **17.599.000zł**. W roku 2022 zaplanowano funkcjonowanie wszystkich 19-tu Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych. Powyższe wydatki obejmują wyposażenie Punktów we wszystkie elementy niezbędne do ich funkcjonowania (zaplecze socjalno-bytowe, wagi, kontenery, ogrodzenie, nadzór) oraz jego prowadzenie, w tym koszty związane zatrudnieniem pracownika, transportem i zagospodarowaniem odpadów. Poniższa tabela przedstawia planowane do zrealizowania przedsięwzięcia w zakresie PSZOK ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie przedsięwzięcia** | **Okres realizacji** | **Limit wydatków 2022** |
| 1 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2021)" | 2020-2022 | 1 800 000,00 |
| 2 | "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów (2022)" | 2021-2023 | 15 799 000,00 |
|  | **Razem** | **X** | **17 599 000,00** |

- odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Planowane zadanie dotyczy realizacji usługi (odbioru, transportu i zagospodarowania zużytych leków zbieranych od mieszkańców) dla około 90 punktów (aptek) funkcjonujących na terenie Związku. Planowany wydatek na ten cel w 2022 r. wynosi **95.000zł**. Poniższa tabela przedstawia planowane do zrealizowania przedsięwzięcia w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie przedsięwzięcia** | **Okres realizacji** | **Limit wydatków 2022** |
| 1 | Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2020/2022 | 2020-2022 | 7 000,00 |
| 2 | Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2022 | 2021-2023 | 88 000,00 |
|  | **Razem** | **x** | **95 000,00** |

- usługi związane z edukacją ekologiczną (projekty materiałów edukacyjnych (kolorowanka, plakaty, ulotki), organizacją kampanii społecznych, projekt i realizacja multimediów, rozbudowa witryny internetowej dot. edukacji ekologicznej – planowany wydatek **131.000 zł***,*

- pozostałe usługi, w tym m.in.: usługi pocztowe, bankowe, reklamowe, ogłoszenia, naprawy, itp. (wydatek około **1.157.700 zł**).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4360** | **Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych**  | **15 000 zł** |

Wydatki związane z zakupem usług internet, usług świadczonych w ruchomej i stacjonarnej sieci telefonicznej w planie na 2022 r., zwiększone zostały w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021 r. o wskaźnik 7,14%.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4390** | **Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii** | **15 000 zł** |

Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii zaplanowany został w roku 2022 na poziomie 15.000zł. Powyższe środki finansowe zostały zabezpieczone stosownie do zgłaszanego zapotrzebowania na ten cel. W związku z planowanym niewykorzystaniem wydatków na ten cel w 2021r. wzrost wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021r. wynosi 200%. Ewentualne wydatki z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4400** | **Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe**  | **300 000 zł** |

Opłaty za administrowanie lokalu użytkowego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w 2022 r. zwiększone zostały w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021 r. o 20,00 % w związku z planowanym wzrostem opłat z tytułu ogrzewania gazowego i energii elektrycznej. Na chwilę obecną nie zostały jeszcze podjęte negocjacje celem kontynuowania ww. umowy, dlatego zabezpieczono planowane wydatki w maksymalnej wysokości. Po podpisaniu aneksu do umowy powyższy paragraf zostanie odpowiednio skorygowany.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4410** | **Podróże służbowe krajowe**  | **40 000 zł** |

W powyższym paragrafie zaplanowano wydatki związane z delegacjami służbowymi pracowników z tytuły wykonywania czynności służbowych (m.in. kontrole odbioru odpadów, windykacja należności) oraz ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych. Powyższe wydatki w 2022r. w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021r. są wyższe o wskaźnik 60,00%. W roku poprzednim pracownicy Związku w bardzo ograniczonym zakresie korzystali z powyższego paragrafu z uwagi na panującą pandemię COVID - 19. W roku 2022r. również może okazać się, że wiele podróży z tego powodu zostanie odwołanych, jednak na dzień sporządzenia niniejszego planu zakłada się realizację wszystkich zadań. W przypadku ewentualnych zmian plan w zakresie wydatków zostanie odpowiednio zmodyfikowany.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4420** | **Podróże służbowe zagraniczne** | **3 000 zł** |

W planie na 4420 zaplanowane zostały ewentualne wydatki związane z podróżami służbowymi zagranicznymi w kwocie 3.000 zł. W roku 2021 r. pomimo ujęcia w planie nie zostaną prawdopodobnie zrealizowane żadne wydatki na ten cel.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4430** | **Różne opłaty i składki**  | **79 200 zł** |

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami dotyczą m.in. planowanych opłat związanych z ubezpieczeniem mienia, kosztami opłaty komorniczej (egzekucyjnej), itp. Powyższe wydatki w 2022 r. zwiększone zostały w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021r. o wskaźnik 3,26% .

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4440** | **Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych**  | **64 100 zł** |

W paragrafie 4440 dotyczącym odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych uwzględniono stan zatrudnienia na dzień 30 września 2021 r., a także zwiększono odpis w związku z planowanym zatrudnieniem nowych pracowników KZGRL.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4580** | **Pozostałe odsetki**  | **100 zł** |

 W budżecie na 2022 r. zabezpieczone zostały środki na ewentualne pozostałe odsetki.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4610** | **Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego**  | **15 700 zł** |

Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego na 2022 r. zostały określone w kwocie 15.700 zł i zostały zachowane na poziomie przewidywanego wykonania za 2021r.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4700** | **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**  | **35 000 zł** |

W paragrafie 4700 dotyczącym szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, zaplanowane zostały wydatki w kwocie 35.000 zł. Powyższa kwota przeznaczona zostanie m.in. na podnoszenie kwalifikacji pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. W porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2021 r., planowane wydatki na 2022 r. z tego tytułu zwiększone zostały o wskaźnik 40,00%, z uwagi na panującą pandemię COVID - 19 w 2021r. W roku 2022r. również może okazać się, że wiele szkoleń z tego powodu zostanie odwołanych, jednak na dzień sporządzenia niniejszego planu zakłada się realizację wszystkich zadań. W przypadku ewentualnych zmian plan w zakresie wydatków zostanie odpowiednio zmodyfikowany.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 4710** | **Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający** | **10 000 zł** |

PPK to Pracownicze Plany Kapitałowe.Program ten ma dawać pracownikom możliwość dobrowolnego oszczędzania. Od 1 stycznia 2021r. jednostki sektora finansów publicznych obowiązane są do wprowadzenia PPK. Z uwagi, że na dzień sporządzenia niniejszego planu 100% pracowników złożyło rezygnację z uczestnictwa w PPK, zabezpieczono w budżecie kwotę 10.000zł na ten cel w przypadku zmiany decyzji któregoś z pracowników i chęci skorzystania z Pracowniczych Planów Kapitałowych.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Dział 900** | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**  |  |
| **Rozdział 90002** | **Gospodarka odpadami** |  |
| **Paragraf 6060** | **Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych**  | **92 000 zł** |

 W planie zakupów inwestycyjnych na 2022 r. ujęto następujące zadanie pn. „Zakup urządzeń na małe elektroodpady”. Powyższe urządzenia będą montowane w 3 gminach celem propagowania działań związanych z edukacją ekologiczną prowadzoną przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego.

**Podsumowanie planu wydatków w 2022r.**

Planowane wydatki w 2022r. zostały zwiększone w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021r. o wskaźnik 13,84%. Przyczyną zwiększenia planu w tym zakresie są między innymi wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi. Koszty usług świadczone przez firmy wywozowe oraz zajmujące się prowadzeniem punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych uległy zwiększeniu przede wszystkim na skutek zwiększenia masy odpadów komunalnych, jak również zwiększenia jednostkowych kosztów świadczonych usług. Przetarg nieograniczony na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości objętych systemem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, a także przetarg nieograniczony na utworzenie i prowadzenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów pozwolił w sposób realny zaplanować nową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a w konsekwencji rozstrzygnąć ww. przetargi i zaplanować wydatki na 2022r. Masy odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach na których zamieszkują mieszkańcy objęci systemem gospodarki odpadami przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego, każdego roku zwiększają się i jest to główna przyczyna zwiększenia planu wydatków w 2022r.

**„Plan przychodów na 2022 rok”**

W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2022 r. nie zostały zaplanowane przychody.

**„Plan rozchodów na 2022 rok”**

W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2022 r. nie zostały zaplanowane rozchody.