

UCHWAŁA NR XLVIII/2/2023
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN
REGIONU LESZCZYŃSKIEGO"

z dnia 14 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10, art.69 ust. 3 i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.), Zgromadzenie Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" uchwala, co następuje:

§ 1. W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2023 przyjętym uchwałą Nr XLVI/4/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 14 grudnia 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. §1 otrzymuje brzmienie:

"§1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 93.514.000 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 93.472.100 zł

- dochody majątkowe 41.900 zł

jak w załączniku nr 1 do uchwały".

2. §2 otrzymuje brzmienie:

"§2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 93.514.000 zł, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 93.390.000 zł

- wydatki majątkowe 124.000 zł

jak w załączniku nr 2 do uchwały".

3. §3 otrzymuje brzmienie:

„ §3. Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 94.000 zł”.

§ 2. 1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVI/4/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2022 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVI/4/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2022 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 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

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XLVI/4/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2022r. w sprawie uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2023 w brzmieniu nadanym w załączniku nr 1 do uchwały nr XLVIII/2/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2023r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2023r.

Plan dochodów 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2023 przed zmianą	Zmiana	Plan 2023 po zmianie
758			Różne rozliczenia	1 000 000	200 000	1 200 000
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 000 000	200 000	1 200 000
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000 000	200 000	1 200 000

Dochody bieżące	1 000 000	200 000	1 200 000
Dochody majątkowe	0	0	0

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	88 182 000	4 132 000	92 314 000
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	87 887 800	4 190 616	92 078 416
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	87 183 900	3 866 100	91 050 000
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	150 000	-73 800	76 200
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	240 000	100 000	340 000
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300 000	300 000	600 000
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0	16	16
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000	-1 400	1 600
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 900	-300	10 600
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	294 200	-58 616	235 584
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1 000	0	1 000
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 540	-60	9 480
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	9 570	0	9 570
		0970	Wpływy z różnych dochodów	14 100	9 534	23 634
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	169 990	-19 990	150 000

		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	90 000	-48 100	41 900
--	--	------	---	--------	---------	--------

			Dochody bieżące	88 092 000	4 180 100	92 272 100
			Dochody majątkowe	90 000	-48 100	41 900

			Razem	89 182 000	4 332 000	93 514 000
--	--	--	--------------	-------------------	------------------	-------------------

z tego

			Dochody bieżące	89 092 000	4 380 100	93 472 100
			Dochody majątkowe	90 000	-48 100	41 900

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XLVI/4/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2022r. w sprawie uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2023 w brzmieniu nadanym w załączniku nr 2 do uchwały nr XLVIII/2/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2023r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2023r.

Plan wydatków 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2023 przed zmianą	Zmiana	Plan 2023 po zmianie
758			Różne rozliczenia	90 000	4 000	94 000
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	90 000	4 000	94 000
		4810	Rezerwy	90 000	4 000	94 000

Wydatki bieżące				90 000	4 000	94 000
-----------------	--	--	--	--------	-------	--------

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 092 000	4 328 000	93 420 000
	90002		Gospodarka odpadami	89 092 000	4 328 000	93 420 000
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000	0	10 000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 010 500	0	3 010 500
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	174 926	0	174 926
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	637 000	0	637 000
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	78 000	0	78 000
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	100 000	0	100 000
		4190	Nagrody konkursowe	10 000	0	10 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	480 000	20 000	500 000
		4220	Zakup środków żywności	3 000	0	3 000
		4270	Zakup usług remontowych	27 000	-23 000	4 000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 500	0	9 500
		4300	Zakup usług pozostałych	83 458 649	4 700 286	88 158 935
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000	0	20 000
		4390	Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii	8 000	-8 000	0
		4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	400 000	-60 000	340 000
		4410	Podróże służbowe krajowe	58 000	-18 000	40 000
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000	-3 000	0
		4430	Różne opłaty i składki	62 000	0	62 000
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 625	1 714	68 339
		4580	Pozostałe odsetki	100	0	100
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15 700	0	15 700
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000	4 000	39 000
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000	0	15 000

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - realizacja monitoringu wizyjnego w miejscach gromadzenia odpadów w miejscowości Cichowo i Brenno	70 000	-55 000	15 000
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup urządzeń na małe elektroodpady (zadanie pn. Terenowa infrastruktura edukacyjno dydaktyczna na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego") - zakup przesuwanych regałów archiwizacyjnych	340 000	-231 000	109 000

Wydatki bieżące	88 682 000	4 614 000	93 296 000
Wydatki majątkowe	410 000	-286 000	124 000

Razem	89 182 000	4 332 000	93 514 000
--------------	-------------------	------------------	-------------------

z tego:

Wydatki bieżące	88 772 000	4 618 000	93 390 000
Wydatki majątkowe	410 000	-286 000	124 000

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XLVIII/2/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2023 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 2023, której uzasadnienie przedstawia poniżej.

I. Dokonano zmiany w budżecie Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego po stronie dochodów, z tego:

1) Dochody bieżące w kwocie **93.472.100 zł**

(zwiększenie z kwoty 89.092.000 zł o kwotę 4.380.100 zł do kwoty 93.472.100 zł)

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

- dz. 758 rozdz. 75814 par. 0920 (wpływy z pozostałych odsetek) zwiększenie o kwotę 200.000 zł w związku z aktualizacją budżetu,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0490 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) zwiększenie o kwotę 3.866.100 zł stosownie do wysokości otrzymywanych wpłat. W roku bieżącym celem realizacji zadań kontrolnych wynikających z Statutu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, Zarząd Związku zwrócił się z wnioskiem o udostępnienie danych z wykazu nieruchomości (z terenu poszczególnych gmin) w których zameldowane zostały dzieci urodzone w latach 2018-2022. W wyniku weryfikacji informacji z baz gminnych o urodzeniach oraz złożenia nowych deklaracji (w niektórych przypadkach wydania decyzji określających wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) w bazie wymiarowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, dokonano przypisu należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W wielu przypadkach powyższy przypis dotyczył również okresu wstecz (często od 2018r.) co spowodowało znaczny wzrost dochodów z tytułu ww. opłaty w roku 2023. Ponadto wpływy z Urzędów Skarbowych oraz komorników prowadzących postępowania egzekucyjne w znacznym stopniu przyczyniły się do zwiększenia dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0640 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) zwiększenie o kwotę 100.000zł stosownie do otrzymanych dochodów z tego tytułu. W roku bieżącym na skutek zmiany systemu informatycznego (umożliwiającego szybsze generowanie upomnień) nasilone zostały działania windykacyjne KZGRL,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0910 (wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat) zwiększenie o kwotę 300.000zł w związku z wykonaniem całorocznych planowanych dochodów w zakresie odsetek od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Główną przyczyną wzrostu dochodów w powyższym paragrafie były nasilone działania windykacyjne,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0920 (wpływy z pozostałych odsetek) zwiększenie o kwotę 16 zł stosownie do otrzymanych dochodów z tego tytułu,
- dz. 900 rozdz. 90026 par. 0970 (wpływy z różnych dochodów) zwiększenie o kwotę 9.534 zł celem aktualizacji budżetu.

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0580 (wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych) zmniejszenie o kwotę 73.800 zł stosownie do otrzymanych dochodów z tego tytułu. Kary nałożone na przedsiębiorców za nieosiągnięcie wymaganych poziomów odzysku w chwili obecnej rozstrzygane są w większości przez Wojewódzki Sąd Administracyjny. Planowane dochody z tego tytułu w roku bieżącym z dużym prawdopodobieństwem nie będą mogły zostać zrealizowane,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0940 (wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) zmniejszenie o kwotę 1.400 zł w związku z aktualizacją planu dochodów (stosownie do zrealizowanych wpływów),
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0970 (wpływy z różnych dochodów) zmniejszenie o kwotę 300 zł w związku z aktualizacją planu dochodów (stosownie do zrealizowanych wpływów),
- dz. 900 rozdz. 90026 par. 0940 (wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) zmniejszenie o kwotę 60 zł w związku z aktualizacją planu dochodów (stosownie do zrealizowanych wpływów),
- dz. 900 rozdz. 90026 par. 2460 (środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych) zmniejszenie o kwotę 19.990 zł w związku z aktualizacją budżetu. Na chwilę obecną pozostało do rozliczenia jedno zadanie dofinansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

2) Dochody majątkowe w kwocie **41.900 zł**

(zmniejszenie z kwoty 90.000 zł o kwotę 48.100 zł do kwoty 41.900 zł)

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

- dz. 900 rozdz. 90026 par. 6280 (Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych) zmniejszenie o kwotę 48.100 zł w związku z rozliczeniem środków finansowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie związane z prowadzeniem edukacji ekologicznej pn. "Rozbudowa infrastruktury edukacyjno – dydaktycznej na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (zakup urządzeń na małe elektroodpady) – 41.900 zł". Zadanie zostało zrealizowane w całości, natomiast umniejszenie dochodów spowodowane zostało otrzymaniem atrakcyjnych ofert cenowych związanych z zakupem urządzeń na małe elektroodpady.

Ustalono łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 93.514.000 zł.

II. Dokonano zmiany w budżecie Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego po stronie wydatków, z tego:

a) Wydatki bieżące w kwocie 93.390.000 zł

(zwiększenie z kwoty 88.772.000 zł o kwotę 4.618.000 zł do kwoty 93.390.000 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 4.000 zł stosownie do zwiększenia planu wydatków w 2023r.,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4210 (zakup materiałów i wyposażenia) zwiększenie o kwotę 20.000 zł w związku aktualizacją planowanych wydatków na zakup wyposażenia,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4300 (zakup usług pozostałych) zwiększenie o kwotę 4.700.286 zł w związku aktualizacją planowanych wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi wyodrębnionych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich oraz pozostałych usług,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4440 (Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) zwiększenie o kwotę 1.714 zł w związku z koniecznością aktualizacji odpisu na ZFŚS według stanu na dzień 31.12.2023r.,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4700 (szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej) zwiększenie o kwotę 4.000 zł w związku z aktualizacją wydatków na ten cel.

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4270 (zakup usług remontowych) zmniejszenie o kwotę 23.000 zł stosowanie do wykonanych wydatków na ten cel w 2023 r.,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4390 (zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii) zmniejszenie o kwotę 8.000 zł celem aktualizacji budżetu,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4400 (opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe) zmniejszenie o kwotę 60.000 zł w związku z otrzymaniem korzystniejszych warunków wynajmu pomieszczeń biurowych w 2023r.,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4410 (podróże służbowe krajowe) zmniejszenie o kwotę 18.000 zł w związku z aktualizacją budżetu,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4420 (podróże służbowe zagraniczne) zmniejszenie o kwotę 3.000 zł w związku z brakiem delegacji zagranicznych w 2023r.

b) Wydatki majątkowe w kwocie **124.000 zł**

(zmniejszenie z kwoty 410.000 zł o kwotę **286.000 zł** do kwoty 124.000 zł)

Proponowane zmiany polegają na zmniejszeniu planowanych wydatków w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 6050 (wydatki na inwestycyjne jednostek budżetowych) zmniejszenie o kwotę 55.000zł na realizację monitoringu wizyjnego w miejscach gromadzenia odpadów w miejscowości Cichowo. Monitoring wizyjny w miejscowości Brenno został zrealizowany w całości. Realizacja głównej części monitoringu w miejscowości Cichowo została przeniesiona na rok 2024, w roku 2023r. zostały poniesione wyłącznie wydatki związane z dokumentacją tego zadania,
- dz. 900 rozdz. 90002 par. 6060 (wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych) zmniejszenie o kwotę 231.000zł planowanych wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w związku z otrzymaniem korzystnych ofert na realizację poszczególnych zadań.

Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 93.514.000 zł.

Pozostałe wytyczne budżetu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2023 przyjętego Uchwałą Nr XLVI/4/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 14 grudnia 2022 r. pozostały bez zmian.

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