

**UCHWAŁA NR XLIX/14/2024**  
**ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO**  
**"KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO"**

z dnia 7 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2024-2027**

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. 2024 r. poz. 609) oraz art. 226 - 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U. 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Zgromadzenie Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" uchwała, co następuje:

§ 1. 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej "Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego" na lata 2024-2027 przyjętej Uchwałą Nr XLVIII/3/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2023r. 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 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”**

/-/ **Łukasz Kubiak**

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr XLIX/14/2024**  
**Zgromadzenia Związku Międzygminnego**  
**Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 7 czerwca 2024 r.**  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2024-2027**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2024-2027 nastąpiła w związku z propozycją aktualizacji Załącznika nr 1 (tj. Wieloletniej Prognozy Finansowej) oraz Załącznika nr 2 (tj. Wykazu Przedsięwzięć Wieloletnich). Aktualizacja budżetu w roku 2024, a także dostosowanie przedsięwzięć do planów na lata następne umożliwi prawidłowe funkcjonowanie gospodarki odpadami komunalnymi na terenie Związku Międzygminnego.

**Objaśnienia przyjętych wartości  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na lata 2024-2027**

**1. Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2027**

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej przewidują aktualizację dochodów i wydatków zawartych w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w tym:

- A) Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2024 r. uległy zwiększeniu o kwotę 2.529.000 zł:
- plan dochodów przed zmianą wynosił 89.052.000 zł
  - plan dochodów po zmianie wynosi 91.581.000 zł
  - \* Dochody majątkowe ogółem ujęte w WPF w 2024 uległy zwiększeniu o kwotę 98.000 zł:
    - plan dochodów przed zmianą wynosił 0 zł
    - plan dochodów po zmianie wynosi 98.000 zł
  - \* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF w 2024 r. uległy zwiększeniu o kwotę 2.523.000 zł:
    - plan wydatków bieżących przed zmianą wynosił 96.793.000 zł
    - plan wydatków bieżących po zmianie wynosi 99.316.000 zł
  - \* Wydatki majątkowe ogółem ujęte w WPF w 2024 r. uległy zwiększeniu o kwotę 104.000 zł:
    - plan wydatków majątkowych przed zmianą wynosił 180.000 zł
    - plan wydatków majątkowych po zmianie wynosi 284.000 zł
  - \* Przychody budżetu pochodzące z nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych pozostały bez zmian.
- B) Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2025 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 1.305.132zł:
- plan dochodów przed zmianą wynosił 92.703.132 zł
  - plan dochodów po zmianie wynosi 91.398.000 zł
  - \* Dochody majątkowe ujęte w WPF w 2025r. pozostały bez zmian.
  - \* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF w 2025 r. uległy zwiększeniu o kwotę 3.234.868zł:
    - plan wydatków bieżących przed zmianą wynosił 97.403.132 zł
    - plan wydatków bieżących po zmianie wynosi 100.638.000 zł
  - \* Wydatki majątkowe ogółem ujęte w WPF w 2025 r. pozostały bez zmian
  - \* Przychody budżetu pochodzące z nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych zwiększyły się o kwotę 4.540.000 zł
    - plan przychodów przed zmianą 4.700.000 zł
    - plan przychodów po zmianie 9.240.000 zł
- C) Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2026 r. uległy zwiększeniu o kwotę 3.335.148 zł:
- plan dochodów przed zmianą wynosił 100.422.630 zł
  - plan dochodów po zmianie wynosi 103.757.778 zł
  - \* Dochody majątkowe pozostały bez zmian.
  - \* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF w 2026 r. uległy zwiększeniu o kwotę 3.335.148 zł:
    - plan wydatków bieżących przed zmianą wynosił 100.422.630 zł
    - plan wydatków bieżących po zmianie wynosi 103.757.778 zł
  - \* Wydatki majątkowe ogółem ujęte w WPF w 2026 r. pozostały bez zmian.
  - \* Przychody budżetu pochodzące z nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych pozostały bez zmian.
- D) Dochody bieżące ogółem ujęte w WPF w 2027 r. uległy zwiększeniu o kwotę 3.418.527zł:
- plan dochodów przed zmianą wynosił 102.933.195 zł

- plan dochodów po zmianie wynosi 106.351.722 zł

\* Dochody majątkowe pozostały bez zmian.

\* Wydatki bieżące ogółem ujęte w WPF w 2027 r. uległy zwiększeniu o kwotę 3.418.527zł:

- plan wydatków bieżących przed zmianą wynosił 102.933.195 zł

- plan wydatków bieżących po zmianie wynosi 106.351.722 zł

\* Wydatki majątkowe ogółem ujęte w WPF w 2027 r. pozostały bez zmian.

\* Przychody budżetu pochodzące z nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych pozostały bez zmian.

E) Zmianie ulegnie również Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2024-2027. Aktualizacja dotyczyć będzie przede wszystkim wartości następujących przedsięwzięć:

- przedsięwzięcie 1.3.1.1 - "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"(2023 i I połowa 2024)

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.1	Po zmianie - zadanie 1.3.1.1
Łączne nakłady finansowe	26.444.000	26.100.652
Limit 2024	10.094.000	10.997.850
Limit zobowiązań	2.163.365	429.023

- przedsięwzięcie 1.3.1.2 - Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2023-2024

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.2	Po zmianie - zadanie 1.3.1.2
Łączne nakłady finansowe	190.000	175.627
Limit 2024	90.000	90.000
Limit 2025	10.000	10.000
Limit zobowiązań	30.970	16.597

- przedsięwzięcie 1.3.1.3 - "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I - V"(2023)

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.3	Po zmianie - zadanie 1.3.1.3
Łączne nakłady finansowe	67.934.000	66.486.000
Limit 2024	6.200.000	5.562.750
Limit zobowiązań	2.318.832	99.789

- przedsięwzięcie 1.3.1.4 - "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I - V"(2024)

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.4	Po zmianie - zadanie 1.3.1.4
Łączne nakłady finansowe	33.700.000	37.100.000
Limit 2024	33.700.000	37.100.000
Limit zobowiązań	33.700.000	3.477.070

- przedsięwzięcie 1.3.1.5 - "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"(II półrocze 2024 i 2025)

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.5	Po zmianie - zadanie 1.3.1.5
------------------	-----------------------------------	---------------------------------

Łączne nakłady finansowe	28.464.000	27.400.000
Limit 2024	7.247.000	7.700.000
Limit 2025	17.817.000	18.200.000
Limit 2026	3.400.000	1.500.000
Limit zobowiązań	28.464.000	27.400.000

- przedsięwzięcie 1.3.1.6 - "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości objętych systemem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I - V"(II półrocze 2024 i I półrocze 2025)

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.6	Po zmianie - zadanie 1.3.1.6
Łączne nakłady finansowe	79.611.000	74.100.000
Limit 2024	32.635.000	30.875.000
Limit 2025	46.976.000	43.225.000
Limit zobowiązań	79.611.000	74.100.000

- przedsięwzięcie 1.3.1.7 - "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości objętych systemem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I - V"(II półrocze 2025 i I półrocze 2026)

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.7	Po zmianie - zadanie 1.3.1.7
Łączne nakłady finansowe	79.611.000	79.611.000
Limit 2025	26.408.000	33.100.000
Limit 2026	53.203.000	46.511.000
Limit zobowiązań	79.611.000	79.611.000

- przedsięwzięcie 1.3.1.8 - "Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"(2026 i I półrocze 2027) – pozostało bez zmian

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.8	Po zmianie - zadanie 1.3.1.8
Łączne nakłady finansowe	28.464.000	28.464.000
Limit 2026	17.394.000	17.394.000
Limit 2027	11.070.000	11.070.000
Limit zobowiązań	28.464.000	28.464.000

- przedsięwzięcie 1.3.1.9 - Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2025-2026 – wprowadzono nowe przedsięwzięcie

Wyszczególnienie	Przed zmianą - zadanie 1.3.1.9	Po zmianie - zadanie 1.3.1.9
Łączne nakłady finansowe	0	210.000
Limit 2025	0	96.000
Limit 2026	0	105.000
Limit 2027	0	9.000
Limit zobowiązań	0	210.000

Przed zmianą Wieloletniej Prognozy Finansowej, przedsięwzięcia wyodrębnione w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2024-2027 zakładały w 2025r. mniejsze wydatki na zadania związane z gospodarką odpadami komunalnymi, bowiem zabezpieczono w budżecie Związku w roku

2025, środki pieniężne na wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych w zakresie grudnia 2024r. oraz na wydatki za okres od stycznia do października 2025r. Koszty miesiąca listopada oraz grudnia 2025r. były zabezpieczone w budżecie 2026r., a przede wszystkim uwzględnione w wykazie przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej (czyli w limicie 2026r.). Nadwyżka budżetowa za 2023r. umożliwiła przesunięcie wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi stosownie do lat poprzednich. Ostatecznie decyzja w sprawie płatności za miesiąc listopad rozstrzygnięta zostanie po przeprowadzeniu postępowań przetargowych w zakresie 2025r.

Konsekwencją wprowadzonych zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich będzie zmiana w punkcie 10.1 oraz 10.1.1 w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmująca kwoty wykazane w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

## **2. 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, Świąciechowa, 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).

### 3. 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 2024 oraz lata 2025-2027. Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027
CPI dynamika średnioroczna (%)	104,1	103,1	102,5
PKB dynamika realna (%)	103,4	103,1	103

### 4. Dochody budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano dochody bieżące w latach 2024-2027 z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odsetek od nieterminowych wpłat, wpływy z tytułu kosztów upomnień, wpływy z różnych dochodów, wpływy z lokat bankowych oraz dochody z tytułu grzywien i kar pieniężnych. Podstawowy dochód Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego stanowią wpływy z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi. Stawki tej opłaty wynikają z :

- uchwały Nr XLIII/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,

- 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”,

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

Wieloletnią Prognozę Finansową w zakresie dochodów sporządzono w sposób maksymalnie realny biorąc pod uwagę ostatnie lata działalności Związku. Dochody bieżące w roku 2026 zwiększono o ewentualną zmianę wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, bowiem w latach 2024-2025 planowany deficyt ma zostać sfinansowany nadwyżkami z lat ubiegłych. Ostatecznie kwestię terminu zmiany wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi rozstrzygną

przetargi na odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych oraz prowadzenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, które przeprowadzone zostaną w latach 2024 i 2025. Wszystkie dochody objęte prognozą na 2026-2027 oszacowano w oparciu o wskaźnik inflacji i dynamiki wzrostu. W latach 2025 – 2027 dochody majątkowe nie zostały zaplanowane wobec powyższego w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zostały wyodrębnione.

## **5. Wydatki budżetu.**

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki bieżące w oparciu o planowane wydatki na 2024 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,
- podróże służbowe zagraniczne,
- różne opłaty i składki,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego,
- pozostałe odsetki,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- wydatki majątkowe,
- rezerwy.

Planowane wydatki w 2024r. zostały zwiększone w stosunku do wykonania za 2023r. 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 szacunkowej masy odpadów i jednostkowych kosztów świadczonych usług.

## **6. Wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu.**

W roku 2024 planowane wydatki ogółem równe są planowanym dochodom ogółem powiększonym o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Dochody planowane w 2024 r. wynoszą



91.679.000 zł (w tym bieżące 91.581.000 zł, majątkowe 98.000 zł). Przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych planowane na 2024 r. wynoszą 7.921.000 zł. Planowane wydatki na 2024 r. określono w wysokości 99.600.000 zł (w tym bieżące 99.316.000 zł, majątkowe 284.000 zł).

W roku 2025 również planowane wydatki ogółem równe są planowanym dochodom ogółem powiększonym o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. Dochody planowane w 2025 r. zachowane zostały na poziomie planu z 2024r. pomniejszonego o jednorazowe wpływy i wynoszą 91.398.000 zł (w tym bieżące 91.398.000 zł, majątkowe 0 zł). Przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych planowane na 2025 r. wynoszą 9.240.000 zł. Planowane wydatki na 2025 r. określono w wysokości 100.638.000 zł (w tym bieżące 100.638.000 zł, majątkowe 0 zł).

W latach 2026-2027 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.

#### **7. Przychody i rozchody budżetu.**

W 2024 r. ustalono łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 7.921.000 zł, pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2024 r. w kwocie 7.921.000zł.

W 2025 r. ustalono łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 9.240.000 zł, pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2025 r. w kwocie 9.240.000zł.

W sumie nadwyżki budżetowe, które planuje się wykorzystać w latach 2024-2025 wynoszą 17.161.000 zł. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się nadwyżki i deficyty budżetowe w poszczególnych latach.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
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
Deficyt budżetowy z 2021 r.	-717 201,56
Nadwyżka budżetowa z 2022 r.	11 302 210,02
Nadwyżka budżetowa za 2023 r.	6 316 463,62
<b>Razem</b>	<b>19 011 915,89</b>

W latach 2026 - 2027 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową planowany jest zrównoważony budżet. Na skutek powyższego nie zostały zaplanowane przychody i rozchody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

#### **8. 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 2024 – 2027 wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia WPF zadłużenie Związku Międzygminnego nie jest planowane.

### 9. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich

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

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe
1	"Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"(2023 i I połowa 2024)	2022-2024	26 100 652
2	Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2023-2024	2022-2025	175 627
3	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I - V"(2023)	2022-2024	66 486 000
4	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I - V"(2024)	2023-2024	37 100 000
5	"Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"(II półrocze 2024 i 2025)	2024-2026	27 400 000
6	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości objętych systemem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I - V"(II półrocze 2024 i I półrocze 2025)	2024-2025	74 100 000
7	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości objętych systemem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I - V" (II półrocze 2025 i I półrocze 2026)	2025-2026	79 611 000
8	"Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"(2026 i I półrocze 2027)	2025-2027	28 464 000
9	Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2025-2026	2024-2027	210 000
	<b>Razem</b>	x	<b>339 647 279</b>

Przedsięwzięcia, na które zostały zawarte umowy z kontrahentami obejmują ograniczone limity 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.