**Uchwała Nr XLIX/15/2024
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
 "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"**

z dnia 7 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024**

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 2024 r. poz. 609), 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 2024 przyjętym uchwałą Nr XLVIII/4/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 14 grudnia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. §1 otrzymuje brzmienie:

|  |
| --- |
| "§1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 91.679.000 zł, z tego:- dochody bieżące w kwocie 91.581.000 zł- dochody majątkowe 98.000 zł jak w załączniku nr 1 do uchwały". |

2. §2 otrzymuje brzmienie:

|  |
| --- |
| "§2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 99.600.000 zł, z tego:- wydatki bieżące w kwocie 99.316.000 zł- wydatki majątkowe 284.000 zł jak w załączniku nr 2 do uchwały".3. §4 otrzymuje brzmienie:„Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 100.000 zł”. |

**§ 2.**1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVIII/4/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2023 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVIII/4/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2023 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”**

**/-/ Łukasz Kubiak**

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XLVIII/4/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2023r. w sprawie uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2024 w brzmieniu nadanym w załączniku nr 1 do uchwały nr XLIX/15/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 7 czerwca 2024r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2024r.

**Plan dochodów 2024 rok**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan 2024** | **Zmiana** | **Plan 2024 po zmianie** |
| **758** |  |  | **Różne rozliczenia** | **600 000** | **400 000** | **1 000 000** |
|  | 75814 |   | Różne rozliczenia finansowe | 600 000 | 400 000 | 1 000 000 |
|  |  | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 600 000 | 400 000 | 1 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Dochody bieżące | 600 000 | 400 000 | 1 000 000 |
|  | Dochody majątkowe | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **88 452 000** | **2 227 000** | **90 679 000** |
|  |
|   | 90002 |   | Gospodarka odpadami komunalnymi | 88 436 000 | 1 945 900 | 90 381 900 |  |
|  | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 87 474 000 | 1 944 500 | 89 418 500 |  |
| 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 100 000 | 0 | 100 000 |  |
| 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 300 000 | 0 | 300 000 |  |
| 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 550 000 | 0 | 550 000 |  |
| 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 1 600 | 1 400 | 3 000 |  |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 10 400 | 0 | 10 400 |  |
| 90026 |   | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 16 000 | 281 100 | 297 100 |  |
|   | 0950 | Wpływy z tytuł kar i odszkodowań wynikających z umów | 0 | 100 | 100 |  |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 16 000 | 0 | 16 000 |  |
| 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 0 | 183 000 | 183 000 |  |
| 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 | 0 | 98 000 | 98 000 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dochody bieżące | 88 452 000 | 2 129 000 | 90 581 000 |  |
| Dochody majątkowe | 0 | 98 000 | 98 000 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Razem** | **89 052 000** | **2 627 000** | **91 679 000** |  |
| z tego |  |  |  |  |  |  |  |
| Dochody bieżące | 89 052 000 | 2 529 000 | 91 581 000 |  |
| Dochody majątkowe | 0 | 98 000 | 98 000 |  |

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XLVIII/4/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 14 grudnia 2023r. w sprawie uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2024 w brzmieniu nadanym w załączniku nr 2 do uchwały nr XLIX/15/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 7 czerwca 2024r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2024r.

**Plan wydatków 2024 rok**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan 2024 przed zmianą** | **Zmiana** | **Plan 2024 po zmianie** |
| **758** |  |  | **Różne rozliczenia** | **97 000** | **3 000** | **100 000** |
|   | 75818 |   | Rezerwy ogólne i celowe | 97 000 | 3 000 | 100 000 |
|   |   | 4810 | Rezerwy | 97 000 | 3 000 | 100 000 |
|   |   |   |   |  |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 97 000 | 3 000 | 100 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 0 | 0 | 0 |
|   |   |   |   |   |  |  |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **96 876 000** | **2 624 000** | **99 500 000** |
|   | 90002 |   | Gospodarka odpadami | 96 876 000 | 2 624 000 | 99 500 000 |
|   |   | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 12 500 | 0 | 12 500 |
|   |   | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 438 000 | 0 | 3 438 000 |
|   |   | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 207 000 | -7 656 | 199 344 |
|   |   | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 613 800 | 0 | 613 800 |
|   |   | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 87 000 | 0 | 87 000 |
|   |   | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 100 000 | 0 | 100 000 |
|   |   | 4190 | Nagrody konkursowe | 10 000 | 0 | 10 000 |
|   |   | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 470 300 | 113 000 | 583 300 |
|   |   | 4220 | Zakup środków żywności  | 2 000 | 0 | 2 000 |
|   |   | 4270 | Zakup usług remontowych | 13 000 | 0 | 13 000 |
|   |   | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 9 500 | 0 | 9 500 |
|   |   | 4300 | Zakup usług pozostałych | 91 053 200 | 2 429 600 | 93 482 800 |
|   |   | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 20 000 | 0 | 20 000 |
|   |   | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii | 10 000 | 0 | 10 000 |
|   |   | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 407 437 | -14 944 | 392 493 |
|   |   | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 37 700 | 0 | 37 700 |
|   |   | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 3 000 | 0 | 3 000 |
|   |   | 4430 | Różne opłaty i składki | 32 200 | 0 | 32 200 |
|   |   | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 93 463 | 0 | 93 463 |
|   |   | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 100 | 0 | 100 |
|   |   | 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 | 40 000 | 0 | 40 000 |
|   |   | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 20 000 | 0 | 20 000 |
|   |   | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - realizacja monitoringu wizyjnego w miejscach gromadzenia odpadów w miejscowości Cichowo | 80 000 | 6 000 | 86 000 |
|   |   | 6060 |  Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup urządzeń na małe elektroodpady (terenowa infrastruktura edukacyjna Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego")  | 100 000 | 98 000 | 198 000 |
|   |   |   |   |   |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 96 696 000 | 2 520 000 | 99 216 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 180 000 | 104 000 | 284 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Razem** | **96 973 000** | **2 627 000** | **99 600 000** |
| z tego: |  |  |  |  |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 96 793 000 | 2 523 000 | 99 316 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 180 000 | 104 000 | 284 000 |

**uzasadnienie**

**do *Uchwały Nr XLIX/15/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego***

***„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 7 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2024 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 2024, 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 91.581.000 **zł**

**(zwiększenie** z kwoty 89.052.000 zł **o kwotę 2.529.000 zł** do kwoty 91.581.000 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 400.000 zł w związku z oprocentowaniem lokat bankowych na poziomie wyższym niż zakładano na koniec 2023r.,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0490 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) zwiększenie o kwotę 1.944.500 zł w związku z nasileniem działań kontrolnych i windykacyjnych w I półroczu br. Działania organów egzekucyjnych (Urzędy Skarbowe, komornicy) spowodowały, że wpływy z tytułu zaległych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi uległy poprawie. Do maja 2024r. Urzędy Skarbowe i komornicy dokonali na rachunek bankowy KZGRL wpłat w kwocie ponad 1.200.000zł. Na dokonane zmiany w planowanych dochodach wpłynęła również zwiększona liczba osób zobowiązanych do ponoszenia ww. opłaty, które po przeprowadzonych działaniach kontrolnych zobowiązane zostały do złożenia deklaracji bądź na które wystawiona została decyzja określająca wysokość opłaty.

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0940 (wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) zwiększenie o kwotę 1.400 zł celem aktualizacji budżetu,

- dz. 900 rozdz. 90026 par. 0950 (wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów) wprowadzenie do planu dochodów kwoty 100 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania z Poczty Polskiej,

- 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) wprowadzenie do planu dochodów kwoty 183.000 zł w związku z przyznaniem środków finansowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadania związane z prowadzeniem edukacji ekologicznej, w tym:

- Podnoszenie świadomości ekologicznej mieszkańców Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – druk wydawnictw edukacyjnych, produkcja audycji radiowych, zakup pomocy dydaktycznych i sprzętu - przyznana kwota – 113.000 zł,

- Upowszechnianie wiedzy ekologicznej dzieci i młodzieży z terenu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w zakresie odpadów komunalnych poprzez spektakle teatralne, warsztaty i konkurs – przyznana kwota – 70.000 zł

2) Dochody majątkowe w kwocie **98.000 zł**

**(zwiększenie** z kwoty 0 zł **o kwotę 98.000 zł** do kwoty 98.000 zł)

*Proponowane zmiany polegają na zwiększeniu 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) wprowadzenie do planu dochodów kwoty 98.000 zł w związku z przyznaniem środków finansowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadania związane z prowadzeniem edukacji ekologicznej, w tym:

- Terenowa infrastruktura edukacyjna Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – 98.000zł

*Ustalono łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 91.679.000 zł.*

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

1. Wydatki bieżące w kwocie **99.316.000 zł**

**(zwiększenie z kwoty** 96.793.000 zł **o kwotę 2.523.000 zł** do kwoty 99.316.000 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 3.000 zł stosownie do zmiany wysokości planu wydatków na 2024 r. 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”,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4210 (zakup materiałów i wyposażenia) zwiększenie o kwotę 113.000 zł na zakup materiałów związanych z edukacją ekologiczną (w związku z przyznaniem środków finansowych z WFOŚiGW),

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4300 (zakup usług pozostałych) zwiększenie o kwotę 2.429.600 zł w związku z koniecznością zwiększenia limitu przedsięwzięć realizowanych w 2024r. z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi (kwota 2.359.600 zł) oraz na zakup usług związanych z edukacją ekologiczną w związku z przyznaniem środków z WFOŚiGW (kwota 70.000 zł).

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4040 (dodatkowe wynagrodzenie roczne) zmniejszenie o kwotę 7.656zł stosowanie do wykonanych wydatków na ten cel w 2024 r.,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4400 (opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe) zmniejszenie o kwotę 14.944zł celem aktualizacji budżetu.

1. Wydatki majątkowe w kwocie **284.000 zł**

**(zwiększenie** z kwoty 180.000 zł **o kwotę 104.000 zł** do kwoty 284.000 zł)

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 6050 (wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) zwiększenie o kwotę 6.000zł planowanych wydatków na realizację monitoringu wizyjnego w miejscach gromadzenia odpadów w miejscowości Cichowo w związku z wystąpieniem prac dodatkowych,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 6060 (wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych) zwiększenie o kwotę 98.000zł planowanych wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych z przeznaczeniem terenową infrastrukturę edukacyjną Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – zakup urządzeń na małe elektroodpady (w związku z przyznaniem środków finansowych WFOŚiGW).

*Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 99.600.000 zł.*

Pozostałe wytyczne budżetu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2024 przyjętego Uchwałą Nr XLVIII/4/2023 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 14 grudnia 2023 r. pozostały bez zmian.

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