**Uchwała Nr L/1/2024  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"**

z dnia 18 grudnia 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. 1465 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 2024 r. poz. 1530 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 92.379.000 zł, z tego:  - dochody bieżące w kwocie 92.286.700 zł  - dochody majątkowe 92.300 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 99.418.600 zł  - wydatki majątkowe 181.400 zł  jak w załączniku nr 2 do uchwały". |

3. § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 7.221.000 zł, pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2024 r. w kwocie 7.221.000 zł. Zestawienie przychodów budżetu zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowi planowany deficyt budżetowy w kwocie 7.221.000 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

4. § 7 otrzymuje brzmienie:

„§ 7. Określa się sumę 8.000.000 zł, do której Zarząd Związku może w roku budżetowym samodzielnie zaciągać zobowiązania”.

**§ 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. Załącznik Nr 3 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 3 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 L/1/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 18 grudnia 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** | **1 000 000** | **83 000** | **1 083 000** |
|  | 75814 |  | Różne rozliczenia finansowe | 1 000 000 | 83 000 | 1 083 000 |
|  |  | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 1 000 000 | 83 000 | 1 083 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Dochody bieżące | | | 1 000 000 | 83 000 | 1 083 000 |
|  | Dochody majątkowe | | | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **90 679 000** | 617 000 | 91 296 000 |
|  |
|  | 90002 |  | Gospodarka odpadami komunalnymi | 90 381 900 | 655 700 | 91 037 600 |  |
|  | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 89 418 500 | 581 500 | 90 000 000 |  |
| 0580 | Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 100 000 | 54 600 | 154 600 |  |
| 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 300 000 | 20 000 | 320 000 |  |
| 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 550 000 | 5 000 | 555 000 |  |
| 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych | 3 000 | 200 | 3 200 |  |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 10 400 | -5 600 | 4 800 |  |
| 90026 |  | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 297 100 | -38 700 | 258 400 |  |
|  | 0570 | Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych | 0 | 1 500 | 1 500 |  |
| 0950 | Wpływy z tytuł kar i odszkodowań wynikających z umów | 100 | 5 800 | 5 900 |  |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 16 000 | 200 | 16 200 |  |
| 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 183 000 | -40 500 | 142 500 |  |
| 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 | 98 000 | -5 700 | 92 300 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dochody bieżące | | | | 90 581 000 | 622 700 | 91 203 700 |  |
| Dochody majątkowe | | | | 98 000 | -5 700 | 92 300 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Razem** | | | | 91 679 000 | 700 000 | 92 379 000 |  |
| z tego |  |  |  |  |  |  |  |
| Dochody bieżące | | | | 91 581 000 | 705 700 | 92 286 700 |  |
| Dochody majątkowe | | | | 98 000 | -5 700 | 92 300 |  |

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 L/1/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 18 grudnia 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** | **100 000** | **0** | **100 000** |
|  | 75818 |  | Rezerwy ogólne i celowe | 100 000 | 0 | 100 000 |
|  |  | 4810 | Rezerwy | 100 000 | 0 | 100 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Wydatki bieżące | | | 100 000 | 0 | 100 000 |
|  | Wydatki majątkowe | | | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **99 500 000** | **0** | **99 500 000** |
|  | 90002 |  | Gospodarka odpadami | 99 500 000 | 0 | 99 500 000 |
|  |  | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 12 500 | 0 | 12 500 |
|  |  | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 438 000 | -50 000 | 3 388 000 |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 199 344 | 0 | 199 344 |
|  |  | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 613 800 | -18 800 | 595 000 |
|  |  | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 87 000 | -21 000 | 66 000 |
|  |  | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 100 000 | -20 000 | 80 000 |
|  |  | 4190 | Nagrody konkursowe | 10 000 | 0 | 10 000 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 556 300 | 0 | 556 300 |
|  |  | 4220 | Zakup środków żywności | 2 000 | 0 | 2 000 |
|  |  | 4270 | Zakup usług remontowych | 22 000 | 0 | 22 000 |
|  |  | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 9 500 | 500 | 10 000 |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 93 482 800 | 254 680 | 93 737 480 |
|  |  | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 20 000 | -4 000 | 16 000 |
|  |  | 4380 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia | 2 500 | -100 | 2 400 |
|  |  | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii | 10 000 | -10 000 | 0 |
|  |  | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 392 493 | -12 493 | 380 000 |
|  |  | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 37 700 | 0 | 37 700 |
|  |  | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 3 000 | -3 000 | 0 |
|  |  | 4430 | Różne opłaty i składki | 47 200 | 3 000 | 50 200 |
|  |  | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 93 463 | -3 021 | 90 442 |
|  |  | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa | 500 | 0 | 500 |
|  |  | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 100 | -66 | 34 |
|  |  | 4580 | Pozostałe odsetki | 100 | -100 | 0 |
|  |  | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 15 700 | 0 | 15 700 |
|  |  | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 40 000 | -10 000 | 30 000 |
|  |  | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 20 000 | -3 000 | 17 000 |
|  |  | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - realizacja monitoringu wizyjnego w miejscach gromadzenia odpadów w miejscowości Cichowo | 86 000 | -7 920 | 78 080 |
|  |  | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup urządzeń na małe elektroodpady (zadanie pn. Terenowa infrastruktura edukacyjna Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego | 198 000 | -94 680 | 103 320 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Wydatki bieżące | | | 99 216 000 | 102 600 | 99 318 600 |
|  | Wydatki majątkowe | | | 284 000 | -102 600 | 181 400 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Razem** | | | | **99 600 000** | **0** | **99 600 000** |
| z tego: |  |  |  |  |  |  |
|  | Wydatki bieżące | | | 99 316 000 | 102 600 | 99 418 600 |
|  | Wydatki majątkowe | | | 284 000 | -102 600 | 181 400 |

Załącznik nr 3 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 3 do uchwały nr L/1/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 18 grudnia 2024r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2024r.

**Plan przychodów 2024 rok**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **§** | **Treść** | **Plan 2024 przed zmianą** | **Zmiana** | **Plan 2024 po zmianie** |
|  |
| 957 | **Przychody budżetu**  Przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w tym: | 7 921 000 | -700 000 | 7 221 000 |  |
| - sfinansowanie deficytu budżetowego | 7 921 000 | -700 000 | 7 221 000 |  |
|  | **RAZEM** | **7 921 000** | **-700 000** | **7 221 000** |  |

**uzasadnienie**

**do *Uchwały Nr L/1/2024 Zgromadzenia Związku Międzygminnego***

***„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 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 **92.286.700 zł**

**(zwiększenie** z kwoty 91.581.000 zł **o kwotę 705.700 zł** do kwoty 92.286.700 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 83.000 zł w związku z wyższym niż zakładano oprocentowaniem lokat bankowych w 2024r.,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0490 (wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) zwiększenie o kwotę 581.500 zł w związku z nasileniem działań kontrolnych i windykacyjnych. Działania organów egzekucyjnych (Urzędy Skarbowe, komornicy) spowodowały, że wpływy z tytułu zaległych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi uległy poprawie. 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. 0580 (wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych) zwiększenie o kwotę 54.600 zł stosownie do wykonanych i planowanych do wykonania dochodów z tego tytułu (aktualizacja budżetu),

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0640 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) zwiększenie o kwotę 20.000 zł stosownie do zwiększających się wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikających ze spłat zadłużenia ww. opłaty,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0910 (wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat) zwiększenie o kwotę 5.000 zł stosownie do zwiększających się wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikających ze spłat zadłużenia ww. opłaty,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0940 (wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych) zwiększenie o kwotę 200 zł celem aktualizacji budżetu,

- dz. 900 rozdz. 90026 par. 0570 (wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych) wprowadzenie do planu dochodów kwoty 1.500 zł stosownie do wykonanych dochodów z tego tytułu,

- dz. 900 rozdz. 90026 par. 0950 (wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów) wprowadzenie do planu dochodów kwoty 5.800 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania z tytułu szkody mienia stanowiącego własność KZGRL,

- dz. 900 rozdz. 90026 par. 0970 (wpływy z różnych dochodów) zwiększenie o kwotę 200 zł celem aktualizacji planu dochodów.

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 0970 (wpływy z różnych dochodów) zmniejszenie o kwotę 5.600 zł w związku z otrzymaniem niższych dochodów z tego tytułu niż zakładano na początku 2024r.,

- 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 40.500 zł w związku z planowanym rozliczeniem 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,

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

2) Dochody majątkowe w kwocie **92.300 zł**

**(zmniejszenie** z kwoty 98.000 zł **o kwotę 5.700 zł** do kwoty 92.300 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 5.700zł w związku z planowanym rozliczeniem 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

*Ustalono łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 92.379.000 zł.*

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

1. Wydatki bieżące w kwocie **99.418.600 zł**

**(zwiększenie z kwoty** 99.316.000 zł **o kwotę 102.600 zł** do kwoty 99.418.600 zł)

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4280 (zakup usług zdrowotnych) zwiększenie o kwotę 500 zł w związku z koniecznością poniesienia dodatkowych wydatków na cel na skutek przeprowadzania odpowiednich badań lekarskich dla pracownika wykonującego prace na wysokościach,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4300 (zakup usług pozostałych) zwiększenie o kwotę 254.680 zł na zadania związane z pozostałymi usługami (m.in. administracyjnymi) celem aktualizacji budżetu,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4430 (różne opłaty i składki) zwiększenie o kwotę 3.000 zł w związku z nasilonymi działaniami egzekucyjnymi i wydatkami ponoszonymi z tego tytułu.

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4010 (wynagrodzenia osobowe pracowników) zmniejszenie o kwotę 50.000 zł w związku z zasiłkami chorobowymi i opiekuńczymi finansowanymi przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4110 (składki na ubezpieczenia społeczne) zmniejszenie o kwotę 18.800zł stosownie do zmniejszenia wynagrodzeń osobowych pracowników KZGRL,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4120 (składki na fundusz pracy i fundusz solidarnościowy) zmniejszenie o kwotę 21.000 zł celem dostosowania planowanych wydatku do faktycznie zrealizowanych. Powyższe jest konsekwencją m.in. zmniejszenia wynagrodzeń osobowych pracowników KZGRL,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4170 (wynagrodzenia bezosobowe) zmniejszenie o kwotę 20.000 zł stosownie do wykonanych i planowanych do wykonania wydatków na ten cel w roku bieżącym,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4360 (opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych) zmniejszenie o kwotę 4.000 zł celem dostosowania planowanych wydatków do faktycznie zrealizowanych,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4380 (zakup usług obejmujących tłumaczenia) zmniejszenie o kwotę 100 zł w związku z zrealizowaniem umowy na zakup usług tłumaczenia,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4390 (zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii) zmniejszenie o kwotę 10.000 zł celem aktualizacji budżetu. W roku 2024 KZGRL nie realizował zadań z zakresu wykonywania ekspertyz, analiz i opinii wobec powyższego zmiana ta spowoduje usunięcie z planu ww. wydatku,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4400 (opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe) zmniejszenie o kwotę 12.493 zł stosownie do wykonanych i planowanych do wykonania wydatków bieżących na ten cel,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4420 (podróże służbowe zagraniczne) zmniejszenie o kwotę 3.000 zł w związku z brakiem podróży służbowych zagranicznych w 2024r.,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4440 (odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych) zmniejszenie o kwotę 3.021 zł w związku z koniecznością korekty (aktualizacji) odpisu ZFŚS na koniec 2024r.,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4520 (opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego) zmniejszenie o kwotę 66 zł stosownie do wykonanych wydatków bieżących na ten cel,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4580 (pozostałe odsetki) zmniejszenie o kwotę 100 zł bowiem w 2024r. nie zostały poniesione wydatki z tego tytułu,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4700 (szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej) zmniejszenie o kwotę 10.000 zł stosownie do wysokości wykonanych i planowanych do wykonania w roku bieżącym wydatków na ten cel,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4710 (wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający) zmniejszenie o kwotę 3.000 zł celem aktualizacji budżetu. KZGRL w 2024r. zabezpieczył większe środki finansowe na wpłaty PPK finansowane przez podmiot zatrudniający z uwag na możliwość przystąpienia do PPK przez pracownika w trakcie roku.

1. Wydatki majątkowe w kwocie **181.400 zł**

**(zmniejszenie** z kwoty 284.000 zł **o kwotę 102.600 zł** do kwoty 181.400 zł)

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 6050 (wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych) zmniejszenie o kwotę 7.920 zł planowanych wydatków na realizację monitoringu wizyjnego w miejscach gromadzenia odpadów w miejscowości Cichowo stosownie do wysokości wykonanych wydatków na ten cel,

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 6060 (wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych) zmniejszenie o kwotę 94.680 zł 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 planowanym rozliczeniem środków finansowych WFOŚiGW na zadania związane z edukacją ekologiczną).

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

1. Przychody w kwocie **7.221.000 zł**

(**zmniejszenie** z kwoty 7.921.000 zł **o kwotę 700.000 zł** do kwoty 7.221.000 zł)

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

- par. 957 ( (nadwyżki z lat ubiegłych) zmniejszenie o kwotę 700.000 zł związku z planowanym zwiększeniem dochodów w 2024r.

1. Zwiększenie sumy do której Zarząd Związku może w roku budżetowym samodzielnie zaciągać zobowiązania.

(**zwiększenie** z kwoty 7.000.000 zł **o kwotę 1.000.000** do kwoty 8.000.000 zł)

Proponowana zmiana nastąpiła w związku z zwiększającymi się miesięcznymi wydatkami na zadania związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi. W uchwale Nr XLVIII/3/2023 (ze zmianami) Zgromadzenia Związku Międzygminnego z dnia 14.12.2023r. upoważniono Zarząd do zaciągania zobowiązań m.in. związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich. Zgodnie z art. 46 ustawy o finansach publicznych jednostki sektora finansów publicznych mogą zaciągać zobowiązania do sfinansowania w danym roku do wysokości wynikającej z planu wydatków lub kosztów jednostki, pomniejszonej o wydatki na wynagrodzenia i uposażenia, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, inne składki i opłaty obligatoryjne oraz płatności wynikające z zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich, z zastrzeżeniem art. 136 ust. 4 i art. 153. Zawieranie umów wieloletnich, możliwe jest – co do zasady – w oparciu o wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego lub w ramach upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewniania ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Umowy wieloletnie na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych oraz prowadzenie punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, stanowią podstawowy wydatek Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Wykonawcy umów na odbiór, zagospodarowanie oraz prowadzenie PSZOK-ów, dostarczają KZGRL faktury VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym wraz z raportami (czyli po zakończeniu każdego miesiąca). Wynagrodzenie Wykonawcy płatne jest przelewem w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury Zamawiającemu. W związku z powyższym płatności (koszty) dotyczące miesiąca grudnia 2023 r. związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi (odbiór, transport, zagospodarowanie, prowadzenie PSZOK, itp.) stanowiły wydatek stycznia/lutego 2024 r., natomiast płatności (koszty) dotyczące miesiąca grudnia 2024 r., będą stanowiły wydatek stycznia/lutego 2025 r. Wszystkie wydatki stanowiące zobowiązania paragrafu 4300 związane bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi zawarte zostały w wykazie przedsięwzięć wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2027.

Dodatkowym zabezpieczeniem w przypadku usług związanych bezpośrednio z gospodarką odpadami komunalnymi jest suma zobowiązań do której Zarząd związku może w roku budżetowym samodzielnie zaciągać zobowiązania, która zwiększona została stosownie do wysokości zwiększających się miesięcznych wydatków na ten cel na skutek zwiększonej masy odpadów komunalnych.

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.