

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 tytułu 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:

a) 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.

b) 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.

III. 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.

IV. 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.