**Uchwała Nr XL/2/2021
Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"**

z dnia 10 czerwca 2021 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 i art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020r. poz 713 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 2021 r. poz. 305), Zgromadzenie Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" uchwala, co następuje:

**§ 1.**W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2021 przyjętym uchwałą Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego z dnia 18 grudnia 2020 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. §2 otrzymuje brzmienie:

|  |
| --- |
| "§2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 70.829.000zł, z tego:- wydatki bieżące w kwocie 70.232.000zł- wydatki majątkowe 597.000zł jak w załączniku nr 2 do uchwały". |

2. §3 otrzymuje brzmienie:

|  |
| --- |
| "§3. Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 71.000zł". |

3. Skreśla się §3a.

4. §6 otrzymuje brzmienie:

|  |
| --- |
| "§6. Określa się sumę 10.000.000zł, do której Zarząd Związku może samodzielnie zaciągać zobowiązania". |

**§ 2.**1. Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 18 grudnia 2020 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

2. Uchyla się załącznik nr 3 do uchwały Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego" z dnia 18 grudnia 2020 r.

§ 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**

**uzasadnienie**

do Uchwały Nr XL/2/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego

„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z 10 czerwca 2021 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2021 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 2021, której uzasadnienie przedstawia poniżej.

1. Dokonano zmiany w budżecie Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego po stronie wydatków, z tego:
2. Wydatki bieżące w kwocie **70.232.000 zł**

**(zmniejszenie** z kwoty 71.559.000 zł **o kwotę 1.327.000 zł** do kwoty 70.232.000 zł)

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

- dz. 758 rozdz. 75818 par. 4810 (rezerwy) zmniejszenie o kwotę 2.000 zł celem aktualizacji budżetu. Zgodnie z art. 22 ust 1 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu.

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4300 (zakup usług pozostałych) zmniejszenie o kwotę 1.329.500 zł celem aktualizacji budżetu. Proponowana zmiana podyktowana została planowanemu przyjęciu ofert złożonych na realizację w drugim półroczu 2021r. zamówienia pn. ”Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości objętych systemem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego". W budżecie na 2021r. zaplanowane zostały przed zmianą wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi na okres 12 miesięcy, które obejmowały wydatki grudnia 2020r. oraz wydatki od stycznia 2021 do listopada 2021r. Aby zapobiec podwyższeniu opłaty za gospodarowanie opadami komunalnymi już w II półroczu 2021r. i móc przyjąć oferty złożone przez potencjalnych wykonawców (unieważnienie przetargu i ogłoszenie nowego nie daje żadnej gwarancji złożenia niższych ofert, a ponadto termin zawarcia umów na II półrocze 2021r. – do 30 czerwca 2021r., uniemożliwia rozstrzygnięcie kolejnego przetargu) proponuje się zabezpieczyć w budżecie Związku w roku 2021, środki pieniężne na wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych w zakresie grudnia 2020r. oraz na wydatki za okres od stycznia do października 2021r. Koszty miesiąca listopada oraz grudnia 2021r. będą zabezpieczone w budżecie 2022r., a przede wszystkim uwzględnione w wykazie przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej (czyli w limicie 2022r.). Wynagrodzenie zawarte w umowie na zadanie pn. ”Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych” jest wartością szacunkową, bowiem masa odpadów komunalnych to przewidywana ilość odpadów. Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego ma prawo zmniejszyć lub zwiększyć masę odpadów komunalnych w zależności od potrzeb, a Wykonawcy nie przysługuje roszczenie o realizację umowy. Rozwiązanie polegające na przeniesieniu planowanych wydatków listopada 2021r. na rok następny (z uwagi na termin płatności przypadający na styczeń 2022r.) pozwoli sprawdzić, jak będą kształtować się wydatki w okresie od czerwca do października 2021r. i realnie ocenić, czy zwiększenie (od 2022 r.) opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi jest czynnikiem niezbędnym aby system mógł się samofinansować.

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

- dz. 900 rozdz. 90002 par. 4610 (koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego) zwiększenie o kwotę 4.500,00 zł celem aktualizacji budżetu. W związku z zakończeniem postępowania przed Krajową Izbą Odwoławczą i koniecznością zapłaty przez Komunalny Związek Gmin kosztów zastępstwa procesowego oraz innymi kosztów związanych z rozpoznawaniem odwołania wniesionych w toku postępowania o udzielenie zamówień publicznych, proponuje się zwiększenie paragrafu 4610 o powyższą kwotę. Na skutek korzystnego dla Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego wyroku, gdzie zarzuty wniesione przez stronę odwołującą zostały oddalone (co w konsekwencji spowodowało obciążenie kosztami stronę odwołującą) powyższe koszty zostaną zwrócone.

1. Wydatki majątkowe w kwocie **597.000 zł** pozostały bez zmian.

*Ustalono łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 70.829.000 zł.*

1. Dokonano zmiany w budżecie Związku Międzygminnego Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego po stronie przychodów, z tego:
2. Przychody w kwocie **0zł**

(**zmniejszenie** z kwoty 1.327.000 zł **o kwotę 1.327.000 zł** do kwoty 0 zł)

1. Określono nową sumę do której Zarząd Związku może samodzielnie zaciągać zobowiązania. Przed zmianą kwota ta wynosiła 6.000.000zł, po zmianie 10.000.0000zł.

Podobnie jak w latach poprzednich planuje się, że suma wydatków i zobowiązań (z pominięciem paragrafów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń) przekroczy plan w budżecie. Powodem zaistniałej sytuacji jest realizacja przedsięwzięć wieloletnich wyodrębnionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Poza upoważnieniem Zarządu do zaciągania zobowiązań na realizację przedsięwzięć zamieszczonych w WPF, w budżecie rocznym zawiera się dodatkowe upoważnienie w związku z realizacją zadań związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.

Pozostałe wytyczne budżetu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2021 przyjętego Uchwałą Nr XXXVII/8/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r. pozostały bez zmian.

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

Załącznik nr 2
Do uchwały Nr XXXVII/8/2020
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 18 grudnia 2020 r.
w sprawie uchwały budżetowej Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na rok 2021
w brzmieniu nadanym w załączniku
do uchwały Nr XL/2/2021
Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 10 czerwca 2021 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej
Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2021 rok

**Plan wydatków 2021**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Plan 2021 przed zmianą** | **Zmiana** | **Plan 2021 po zmianie** |
| **758** |  |  | **Różne rozliczenia** | **73 000** | **-2 000** | **71 000** |
|   | 75818 |   | Rezerwy ogólne i celowe | 73 000 | -2 000 | 71 000 |
|   |   | 4810 | Rezerwy | 73 000 | -2 000 | 71 000 |
|   |   |   |   |  |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 73 000 | -2 000 | 71 000 |
|   |   |   |   |  |  |  |
| **900** |  |  | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **72 083 000** | **-1 325 000** | **70 758 000** |
|   | 90002 |   | Gospodarka odpadami | 72 083 000 | -1 325 000 | 70 758 000 |
|   |   | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 6 000 | 0 | 6 000 |
|   |   | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 271 300 | 0 | 2 271 300 |
|   |   | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 119 000 | 0 | 119 000 |
|   |   | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 464 800 | 0 | 464 800 |
|   |   | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 57 000 | 0 | 57 000 |
|   |   | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 60 000 | 0 | 60 000 |
|   |   | 4190 | Nagrody konkursowe | 5 000 | 0 | 5 000 |
|   |   | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 296 100 | 0 | 296 100 |
|   |   | 4220 | Zakup środków żywności  | 5 000 | 0 | 5 000 |
|   |   | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000 | 0 | 5 000 |
|   |   | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 6 000 | 0 | 6 000 |
|   |   | 4300 | Zakup usług pozostałych | 67 540 800 | -1 329 500 | 66 211 300 |
|   |   | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 15 000 | 0 | 15 000 |
|   |   | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii | 15 000 | 0 | 15 000 |
|   |   | 4400 | Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe | 300 000 | 0 | 300 000 |
|   |   | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 40 000 | 0 | 40 000 |
|   |   | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 3 000 | 0 | 3 000 |
|   |   | 4430 | Różne opłaty i składki | 76 700 | 0 | 76 700 |
|   |   | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 66 000 | 0 | 66 000 |
|   |   | 4580 | Pozostałe odsetki | 100 | 0 | 100 |
|   |   | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 6 200 | 4 500 | 10 700 |
|   |   | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 35 000 | 0 | 35 000 |
|   |   | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 93 000 | 0 | 93 000 |
|   |   | 6060 |  Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup oprogramowania do obsługi systemu gospodarki odpadami -zakup depozytora kluczy - zakup urządzeń na małe elektroodpady -kserokopiarka | 597 000 | 0 | 597 000 |
|   |   |   |   |   |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 71 486 000 | -1 325 000 | 70 161 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 597 000 | 0 | 597 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Razem** | **72 156 000** | **-1 327 000** | **70 829 000** |
| z tego: |  |  |  |  |  |  |
|   | Wydatki bieżące | 71 559 000 | -1 327 000 | 70 232 000 |
|   | Wydatki majątkowe | 597 000 | 0 | 597 000 |