

**Uchwała Nr XXXIII/6/2019**  
**Zgromadzenia Związku Międzygminnego**  
**„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”**  
**z dnia 18 grudnia 2019 r.**

**w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020**

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 (Dz.U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.), art. 212, 222, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Zgromadzenie Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:

**§ 1**

Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości 65.359.000 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 65.359.000 zł
- dochody majątkowe w kwocie 0 zł

jak w załączniku nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości 71.200.000 zł, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 71.156.000 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 44.000 zł

jak w załączniku nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 5.841.000 zł, pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie planowanego deficytu w 2020 r. w kwocie 5.841.000 zł. Zestawienie przychodów budżetu zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowi planowany deficyt budżetowy w kwocie 5.841.000 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

**§ 4**

Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 72.000 zł.

**§ 5**

Upoważnia się Zarząd Związku do:

- zaciągania zobowiązań z tytułu kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu do wysokości 1.000.000 zł
- dokonywania zmian w planie wydatków pomiędzy paragrafami w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu,
- lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

**§ 6**

Ustala się limit z tytułu zaciągania kredytów i pożyczek w kwocie 1.000.000 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego.

**§ 7**

Określa się sumę 5.000.000 zł, do której Zarząd Związku może w roku budżetowym samodzielnie zaciągać zobowiązania.

**§ 8**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

**§ 9**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

**PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO  
„KOMUNALNY ZWIĄZEK GMIN REGIONU LESZCZYŃSKIEGO”**

**/-/ Piotr Curyk**

### Plan dochodów na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2020
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>40 000</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40 000
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000

Dochody bieżące	40 000
-----------------	--------

900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>65 319 000</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	65 319 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	64 976 000
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50 000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	135 000
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150 000
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000

Dochody bieżące	65 319 000
Dochody majątkowe	0

<b>Razem</b>	<b>65 359 000</b>
--------------	-------------------

z tego

Dochody bieżące	65 359 000
Dochody majątkowe	0

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały Nr XXXIII/6/2019  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego  
"Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"  
z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020

### Plan wydatków na 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2020
758			Różne rozliczenia	72 000
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	72 000
		4810	Rezerwy	72 000

Wydatki bieżące	72 000
-----------------	--------

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	71 128 000
	90002		Gospodarka odpadami	71 128 000
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 067 200
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	458 300
		4120	Składki na Fundusz Pracy	56 200
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 000
		4190	Nagrody konkursowe	12 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	302 400
		4220	Zakup środków żywności	6 000
		4270	Zakup usług remontowych	4 000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500
		4300	Zakup usług pozostałych	67 387 890
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000
		4390	Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	300 000
		4410	Podróże służbowe krajowe	35 000
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000
		4430	Różne opłaty i składki	76 700
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 010
		4580	Pozostałe odsetki	100
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 200
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - aplikacja telefoniczna dotycząca gospodarki odpadami i zakup kserokopiarki	44 000

Wydatki bieżące	71 084 000
Wydatki majątkowe	44 000

<b>Razem</b>	<b>71 200 000</b>
--------------	-------------------

z tego:

Wydatki bieżące	71 156 000
Wydatki majątkowe	44 000

Załącznik nr 3 do projektu Uchwały Nr XXXIII/6/2019  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego  
"Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"  
z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na  
rok 2020

### Plan przychodów na 2020 rok

<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan 2020 (w zł)</b>
957	<b>Przychody budżetu</b> Przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na sfinansowanie deficytu budżetowego	5 841 000
	<b>RAZEM</b>	<b>5 841 000</b>

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XXXIII/6/2019  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”  
z 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020**

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.

Uczestnikami Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego jest 19 gmin, w tym: Gmina Bojanowo, Gmina Gostyń, Gmina Jutrosin, Gmina Krobia, Gmina Krzemieniewo, Gmina Krzywiń, Miasto Leszno, Gmina Lipno, Gmina Miejska Górka, Gmina Osieczna, Gmina Pakosław, Gmina Pępowo, Gmina Pogorzela, Gmina Poniec, Gmina Rawicz, Gmina Rydzyna, Gmina Śmigiel, Gmina Świąciechowa, Gmina 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 precyzyjnie 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. Przyjęto założenia, że funkcjonowanie systemu musi się samofinansować, tzn. pobierane od właścicieli nieruchomości opłaty muszą pokryć wszystkie koszty systemu. Gminy - uczestnicy Związku nie będą ze swoich budżetów w żadnej części pokrywały kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi. Ponadto w wyniku ogłoszonych przez Związek przetargów, ze względu na wielkość zamówienia uzyskuje się niższe ceny jednostkowe świadczonych usług.

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 z nieruchomości 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 gospodarki odpadami komunalnymi. W roku 2020, zgodnie z zapisami w wykazie przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, będzie funkcjonowało 19 PSZOK-ów (Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) na terenach gmin należących do Związku Międzygminnego. Ponadto w wydatkach bieżących zaplanowano środki finansowe na działania związane z edukacją ekologiczną. Prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi (w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych) jest jednym z czynników warunkujących powodzenie utrzymania porządku i czystości na terenie

Związku Międzygminnego oraz uzyskanie założonych efektów w postaci osiągnięcia wymaganych poziomów odzysku.

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). Rok 2020 będzie pierwszym rokiem bezpośredniego odbioru z nieruchomości odpadów biodegradowalnych. Powyższe wynikało z okresu przejściowego określonego w ww. rozporządzeniu i dostosowaniu tego wymogu do terminów obowiązujących umów.

### **„Plan dochodów na 2020 rok”**

Na rok 2020 zaplanowano **dochody ogółem w wysokości 65.359.000 zł**, z tego:

- odsetki od środków na rachunku bankowym (m.in. lokat bankowych) w kwocie 40.000 zł.
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 64.976.000 zł,
- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 50.000 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 135.000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 150.000 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 5.000 zł,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 3.000 zł.

Ww. dochody stanowią wyłącznie dochody bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

#### ***Uzasadnienie poszczególnych źródeł dochodów***

Plan dochodów na 2020 rok zakłada dochody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 65.359.000. zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 65.359.000 zł
- dochody majątkowe w kwocie 0 zł

Wśród dochodów bieżących wyodrębnione zostały:

<b>Dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	
<b>Rozdział 75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	
<b>Paragraf 0920</b>	<b>Wpływy z pozostałych odsetek</b>	<b>40 000 zł</b>

Zgodnie z zapisami § 5 Uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego w sprawie uchwały budżetowej na 2020 r., upoważniono Zarząd Związku do lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku. Powyższy paragraf obejmuje planowane dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0490</b>	<b>Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na</b>	<b>64 976 000 zł</b>



### podstawie odrębnych ustaw

Paragraf 0490 obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowane zostały w wysokości 64.976.000 zł. Zwiększenie w stosunku do lat ubiegłych dochodów z tego tytułu wynika z jednej strony ze wzrostu stawki za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonej przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno – wypoczynkowe, z drugiej strony pomniejszona o opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi pochodzącą z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne (instytucje, zakłady pracy, szkoły, itp.) ze względu na wyłączenie tego typu nieruchomości z systemu odbioru odpadów organizowanego przez KZGRL od 1 stycznia 2020r.

Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi są podstawowym dochodem otrzymywanym przez KZGRL. Stawki tej opłaty wynikają z :

- uchwały Nr XXXII/2/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 16 października 2019 r., gdzie dokonano wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty. Określono podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 24,00 zł od mieszkańca miesięcznie;

- uchwały Nr XXXII/3/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 16 października 2019, gdzie ustalono roczną, ryczałtową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (od domku letniskowego lub innej) nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0580</b>	<b>Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>50 000 zł</b>

Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano w 2020 r. w wysokości 50.000 zł. Powyższe wpływy wynikają z ewentualnych kar umownych i sankcji w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania warunków umów dotyczących odbioru i transportu odpadów komunalnych. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0640</b>	<b>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień</b>	<b>135 000 zł</b>

Powyższy paragraf obejmuje dochody m.in. z tytułu opłat za czynności egzekucyjne, zabezpieczenie należności, itp. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0910</b>	<b>Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</b>	<b>150 000 zł</b>

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w 2020 r. w wysokości 150.000. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0940</b>	<b>Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych</b>	<b>5 000 zł</b>

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zostały zaplanowane zostały w wysokości 5.000zł. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0970</b>	<b>Wpływy z różnych dochodów</b>	<b>3 000 zł</b>

Ww. dochody zaplanowane zostały w 2020 r. w wysokości 3.000 zł. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

#### **Podsumowanie planu dochodów na 2020 r.**

Zwiększenie wysokości planowanych dochodów w stosunku do lat poprzednich wynika przede wszystkim ze zmiany stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 stycznia 2020r. Biorąc pod uwagę fakt, że kwota opłaty wzrosła ponad dwukrotnie w stosunku do roku ubiegłego (z 11,50zł na kwotę 24,00zł) należy zaznaczyć, że z systemu gospodarowania odpadami komunalnymi prowadzonymi przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego zostały wyłączone nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne. Ponadto od nowego roku, zgodnie z nowelizacją przepisów prawa nie ma możliwości zadeklarowania nieselektywnego sposobu gromadzenia odpadów komunalnych i tym samym ponosić wyższą opłatę. Z dniem 1 stycznia 2020r. wszystkie nieruchomości zamieszkałe oraz od domki letniskowe (lub inne nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe) obowiązane są do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

Konieczność ujmowania w budżecie tylko realnych dochodów spowodowała, że wyłączone zostały m.in. jednorazowe wpływy. Na chwilę obecną składane są wnioski do instytucji przydzielających środki finansowe w formie dotacji celowych na realizację określonych zadań statutowych. W przypadku przyznania dotacji celowych na zadania realizowane przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego, planowane dochody zostaną zwiększone stosownie do wysokości przyznanych środków finansowych.

#### **„Plan wydatków na 2020 rok”**

Na rok 2020 zaplanowano **wydatki ogółem w wysokości 71.200.000 zł**, z tego:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6.000 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2.067.200 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 113.500 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 458.300 zł,
- składki na Fundusz Pracy w kwocie 56.200 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 120.000 zł,
- nagrody konkursowe w kwocie 12.000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 302.400 zł,

- zakup środków żywności w kwocie 6.000 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 4.000 zł,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 4.500 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 67.387.890 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 13.000 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 300.000zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 35.000 zł,
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 3.000 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 76.700 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 15.000zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 62.010 zł,
- pozostałe odsetki w kwocie 100 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 6.200 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 35.000 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 44.000 zł,
- rezerwy w kwocie 72.000 zł.

#### **Uzasadnienie poszczególnych źródeł wydatków**

Plan wydatków na 2020 rok zakłada wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 71.200.000 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 71.156.000 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 44.000 zł

Wśród wydatków bieżących wyodrębnione zostały:

<b>Dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	
<b>Rozdział 75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	
<b>Paragraf 4810</b>	<b>Rezerwy</b>	<b>72 000 zł</b>

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. W budżecie zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 72.000 zł, tj. ponad 0,1% wydatków Związku Międzygminnego za 2020 r.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>			
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>			
<b>Paragraf 3020</b>	<b>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</b>	<b>niezaliczone do</b>	<b>do</b>	<b>6 000 zł</b>

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowane w 2020 r., dotyczą m.in. planowanej refundacji okularów korygujących dla pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, stosownie do przepisów Kodeksu Pracy, Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe oraz przepisów wewnętrznych obowiązujących w Związku Międzygminnym. Wydatki dotyczące paragrafu 3020 zaplanowane zostały stosownie do zgłaszanego zapotrzebowania na ten cel w 2020r.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>2 067 200 zł</b>

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników zaplanowano w następujący sposób:

- wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2019 r. dla osób zatrudnionych na czas nieoznaczony powiększona o 10 %;
- wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2019 r. dla osób zatrudnionych na czas oznaczony powiększona o 10 %;
- wysokość nagród określonych w regulaminie wynagradzania pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego uwzględniająca zatrudnienie na dzień 30 września 2019 r. oraz planowane zwiększenia wynikające z potrzeb Związku Międzygminnego do wysokości 160 % miesięcznego wynagrodzenia;

Wzrost wydatków związanych z wynagrodzeniami na 2020 r. spowodowany został między innymi następującymi czynnikami:

- zaplanowano w 2020r. zatrudnienie 3 dodatkowych osób celem nasilenia działań związanych z prowadzeniem postępowań administracyjnych w zakresie określania wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami
- zaplanowano w 2020r. zatrudnienie 1 dodatkowej osoby celem wzmocnienia referatu organizacyjno – administracyjnego,
- zaplanowano dwie nagrody jubileuszowe dla pracowników,
- zaplanowano wzrost dodatku stażowego kilkunastu pracowników,
- zaplanowano zatrudnienie stażysty,
- zaplanowano powrót do pracy osób przebywających na urlopie macierzyńskim lub chorobowym,
- pozostałe wytyczne ujęte w Uchwale Zarządu Związku Międzygminnego w sprawie opracowywania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2020.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>113 500 zł</b>

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowane zostało w wysokości 113.500 zł. Pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej. Pracownik, który nie przepracował u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w wysokości proporcjonalnej do okresu przepracowanego, z uwzględnieniem przepisów szczegółowych ww. ustawy.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>458 300 zł</b>

Stosownie do wysokości planowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płac, zaplanowane zostały składki na ubezpieczenia społeczne.

Założenia budżetu na 2020 r. dotyczące wydatków związanych z ubezpieczeniami społecznymi, płatnymi przez pracodawcę (Związek Międzygminny) obejmują maksymalną kwotę, jaka może wynikać z kosztów wynagrodzeń osobowego i bezosobowego funduszu płac oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4120</b>	<b>Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>56 200 zł</b>

Analogicznie jak w przypadku składek na ubezpieczenia społeczne, naliczone zostały składki na Fundusz Pracy - stosownie do wysokości planowanego dodatkowego wynagrodzenia rocznego, osobowego i bezosobowego funduszu płac. Powyższe wydatki zaplanowano w wysokości 56.200 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4170</b>	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>120 000 zł</b>

Plan wydatków na 2020 rok związany z wynagrodzeniami bezosobowymi obejmuje m.in. związane z koniecznością korzystania z wiedzy biegłych, konsultacje, dodatkowe porady prawne z dziedziny windykacji należności, szkolenia BHP, itp.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4190</b>	<b>Nagrody konkursowe</b>	<b>12 000 zł</b>

Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych. Nagrody konkursowe przyznawane są wyłącznie z dziedziny edukacji ekologicznej, która stanowi jedno z działań statutowych Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>302 400 zł</b>

Paragraf 4210 obejmuje m.in. materiały i wyposażenie związane z edukacją ekologiczną oraz pozostałe materiały i wyposażenie związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Związku Międzygminnego. Planowane zakupy związane z edukacją ekologiczną w kwocie **122.000 zł** dotyczą popularyzacji wiedzy dotyczącej prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi i obejmują m.in.:

- materiały edukacyjne skierowane do dzieci, młodzieży szkolnej, dzieci przedszkolnych oraz mieszkańców,
- materiały dydaktyczne wykorzystywane do prowadzenia zajęć w szkołach i spotkań z mieszkańcami,
- zakup gotowych materiałów drukowanych (ulotki, broszury, plakaty).

Edukacja ekologiczna stanowi jedno z podstawowych działań statutowych Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, wobec powyższego wydatki na ten cel zostały określone na powyższym poziomie. Ponadto w paragrafie 4210 ujęte zostały pozostałe zakupy materiałów i wyposażenia w kwocie **180.400 zł** związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem KZGRL, w tym m.in.:

- zakup dodatkowego wyposażenia m.in. meble stanowiące wyposażenie miejsc pracy i inne wyposażenie drobne,
- zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych oraz środków czystości,

- zakup książek, publikacji, prenumerata czasopism,
- pozostałe materiały i wyposażenie (prenumeraty, materiały do obsługi posiedzeń, pieczętki, itp.).

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4220</b>	<b>Zakup środków żywności</b>	<b>6 000 zł</b>

Zakup środków żywności zaplanowany na rok 2020 wynosi 6.000 zł. Przyczyną wzrostu wydatków na ten cel jest planowany zakup artykułów spożywczych podczas organizowanych zajęć związanych z edukacją ekologiczną.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>4 000 zł</b>

Paragraf 4270 dotyczący zakupu usług remontowych zaplanowany na rok 2020 określono w kwocie 4.000 zł. Zakończenie okresu gwarancyjnego sprzętu stanowiącego podstawowe wyposażenie Związku (m.in. komputery, kserokopiarki, itp.) i konieczność poniesienia wydatków przy ewentualnych naprawach dokonywanych przez KZGRL jest główną przyczyną planowania wydatków na ten cel.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>4 500 zł</b>

Planowe wydatki dotyczą wyłącznie badań okresowych pracowników oraz dodatkowo badań kierujących pojazdami podczas delegacji służbowych.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>67 387 890 zł</b>

Na podstawie przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz aktów prawa miejscowego, KZGRL jest zobowiązany do zorganizowania odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy. Zgodnie z ww. ustawą Rada Gminy może również postanowić w drodze uchwały o odbieraniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne. Odpady mogą dotyczyć wszystkich właścicieli lub właścicieli określonych nieruchomości, np.: właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno – wypoczynkowe. W przypadku KZGRL Zgromadzenie Związku Międzygminnego postanowiło o objęciu systemem poza właścicielami nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy, również odbiór odpadów komunalnych od właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. Planowane wydatki w zakresie usług pozostałych, obejmują m.in. wydatki na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

W Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich od 1 stycznia 2020r. podział usług świadczonych w zakresie gospodarki odpadami uległ zmianie. Umowy, które zakończone zostaną w grudniu 2019r. (ostatnie wydatki nastąpią w lutym 2020r.) podzielone zostały na następujące zadania:

- odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (dla pięciu sektorów odrębnie),
- utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie 18 gmin,
- zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019,
- odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019/2020.

W przedsięwzięciach (umowach), które zakończone zostały w 2019r. (ostatnia płatność w lutym 2020r.) zagospodarowanie odpadów komunalnych stanowiło odrębne zadanie. Nie stanowiło części składowej usługi polegającej na transporcie i odbiorze oraz zagospodarowaniu odpadów komunalnych (kompleksowej usługi). Od 1 stycznia 2020r. umowy (przedsięwzięcia) podzielone zostaną w następujący sposób:

- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (dla 5 sektorów odrębnie),
- utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów,
- odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego

Paragraf 4300 dotyczący zakupu usług pozostałych obejmuje następujące wydatki wyodrębnione w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich:

- usługi odbioru i transportu odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego przez przedsiębiorców wyłonionych w przetargu wydatek **1.214.700 zł.** W Wieloletniej Prognozie Finansowej powyższe wydatki na 2020 r. wyodrębnione zostały w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich dotyczą płatności za miesiąc grudzień 2019, które będą wydatkiem roku 2020r. ze względu na 30 dniowy termin płatności, w tym:

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”	2016-2020	519 000
2	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”	2016-2020	217 000
3	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”	2016-2020	143 000
4	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”	2016-2020	90 700
5	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”	2016-2020	245 000

<b>RAZEM</b>	<b>1 214 700</b>
--------------	------------------

- usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin w kwocie **49.397.200zł**. W Wieloletniej Prognozie Finansowej powyższe wydatki na 2020 r. wyodrębnione zostały w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, w tym:

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I"	2019-2021	20 793 800
2	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II"	2019-2021	9 939 600
3	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III"	2019-2021	5 710 200
4	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV"	2019-2021	3 146 700
5	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V"	2019-2021	9 806 900
<b>RAZEM</b>			<b>49 397 200</b>

- usługi związane z prowadzeniem PSZOKów (Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) do których mieszkańcy nieruchomości z terenu działania Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego mogą samodzielnie, nieodpłatnie przekazać selektywnie zebrane i problemowe odpady komunalne. Planowany wydatek na ten cel w 2020 r. wynosi **12.894.750 zł**. W roku 2020 zaplanowano funkcjonowanie wszystkich 19-tu Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych. Powyższe wydatki obejmują wyposażenie Punktów we wszystkie elementy niezbędne do ich funkcjonowania (zaplecze socjalno-bytowe, wagi, kontenery, ogrodzenie, nadzór) oraz jego prowadzenie, w tym koszty związane zatrudnieniem pracownika i transportem odpadów do RIPOK. Wzrost wydatków na ten cel spowodowany został przede wszystkim wliczeniem wydatków związanych z zagospodarowaniem bezpośrednio do usługi prowadzenia PSZOK od stycznia 2020r., a także przewidywanym wzrostem masy odpadów w 2020r. Poniższa tabela przedstawia planowane do zrealizowania przedsięwzięcia w zakresie PSZOK ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie 18 gmin	2016-2020	330 000



2	"Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"	2019-2021	12 564 750
<b>RAZEM</b>			<b>12 894 750</b>

- zagospodarowanie odpadów komunalnych (zmieszanych i selektywnie zebranych) dostarczonych do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych. Wydatek dotyczy zagospodarowania odpadów odebranych bezpośrednio z nieruchomości, jak również dostarczonych przez właścicieli nieruchomości do Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w zakresie grudnia 2019 r. (wydatek 2020r.)- planowany wydatek **3.128.000 zł**. Poniższa tabela przedstawia planowane do zrealizowania przedsięwzięcie w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019	2018-2020	3 128 000
<b>RAZEM</b>			<b>3 128 000</b>

- odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Planowane zadanie dotyczy realizacji usługi (odbioru, transportu i zagospodarowania zużytych leków zbieranych od mieszkańców) dla około 90 punktów (apteki) funkcjonujących na terenie Związku. Planowany wydatek na ten cel w 2020 r. wynosi **40.000 zł**. Poniższa tabela przedstawia planowane do zrealizowania przedsięwzięcia w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019/2020	2017-2021	40 000
<b>RAZEM</b>		<b>X</b>	<b>40 000</b>

- usługi związane z edukacją ekologiczną (projekty materiałów edukacyjnych (kolorowanka, plakaty, ulotki)), organizacja kampanii społecznych, projekt i realizacja multimedialnych, rozbudowa witryny internetowej dot. edukacji ekologicznej – planowany wydatek **115.000 zł**,  
- pozostałe usługi, w tym m.in.: usługi pocztowe, bankowe, reklamowe, ogłoszenia, naprawy, itp. (wydatek około **598.240 zł**).

Powyższe wydatki wzrosły w stosunku do lat ubiegłych (pomimo wyłączenia z systemu odbioru odpadów z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy i kosztów z tym związanych) ze względu na kilka czynników:

- wzrostem kosztów odbioru odpadów związany m.in. ze wzrostem kosztów pracy i energii elektrycznej,
- wzrostem kosztów prowadzenia PSZOK,

- wzrostem kosztów zagospodarowania odpadów komunalnych związanego ze wzrostem opłaty środowiskowej, wynikającej z rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie opłat za korzystanie ze środowiska, za składowanie odpadów 140zł w 2018r., 170zł w 2019r. do 270 zł w 2020r. ,
- zakresem składowania frakcji wysokokalorycznej i wzrostem cen zagospodarowania tego typu odpadów przez firmy zewnętrzne,
- wzrostem masy odbieranych odpadów,
- zmianą przepisów dotyczących zbierania odpadów.

Wymienione elementy przyczyniły się do dużego wzrostu kosztów odbioru i zagospodarowania odpadów w 2020r.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4360</b>	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>13 000 zł</b>

Wydatki związane z zakupem usług internet, usług świadczonej w ruchomej i stacjonarnej sieci telefonicznej w planie na 2020 r.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4390</b>	<b>Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii</b>	<b>15 000 zł</b>

Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii zaplanowany został w roku 2020 na poziomie 15.000zł. W roku 2019r. wydatki na ten cel nie były planowane.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4400</b>	<b>Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe</b>	<b>300 000 zł</b>

Opłaty za administrowanie lokalu użytkowego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w 2020 r. zwiększone zostały w stosunku do lat poprzednich w związku z planowanym wynajęciem dodatkowego piętra w budynku administracyjnym. W chwili obecnej pomieszczenia biurowe zajmowane przez pracowników Związku, a przede wszystkim przestrzeń administracyjna służąca do przechowywania dokumentacji jest niewystarczająca.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>35 000 zł</b>

W powyższym paragrafie zaplanowano wydatki związane z delegacjami służbowymi pracowników z tytułu wykonywania czynności służbowych (m.in. kontrole odbioru odpadów, windykacja należności) oraz ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4420</b>	<b>Podróże służbowe zagraniczne</b>	<b>3 000 zł</b>

W planie na 4420 zaplanowane zostały ewentualne wydatki związane z podróżami służbowymi zagranicznymi w kwocie 3.000 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4430</b>	<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>76 700 zł</b>

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami dotyczą m.in. planowanych opłat związanych z ubezpieczeniem mienia, kosztami opłaty komorniczej (egzekucyjnej), itp.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4440</b>	<b>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>62 010 zł</b>

W paragrafie 4440 dotyczącym odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych uwzględniono stan zatrudnienia na dzień 30 września 2019 r., a także zwiększono odpis w związku z planowanym zatrudnieniem pracowników KZGRL.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4580</b>	<b>Pozostałe odsetki</b>	<b>100 zł</b>

W budżecie na 2020 r. zabezpieczone zostały środki na ewentualne pozostałe odsetki.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4610</b>	<b>Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego</b>	<b>6 200 zł</b>

Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego na 2020 r. zostały określone w kwocie 6.200 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4700</b>	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b>	<b>35 000 zł</b>

W paragrafie 4700 dotyczącym szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, zaplanowane zostały wydatki w kwocie 35.000 zł. Powyższa kwota przeznaczona zostanie m.in. na podnoszenie kwalifikacji pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 6060</b>	<b>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b>	<b>44 000 zł</b>

W planie zakupów inwestycyjnych na 2020 r. ujęto zakup aplikacji dotyczącej gospodarki odpadami, a także zakup kserokopiarki.

### „Plan przychodów na 2020 rok”

Uchwała budżetowa na 2020 r. określa kwotę planowanego deficytu budżetowego w wysokości 5.841.000 zł, której źródłem pokrycia będą nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych. Za lata 2012-2018 skumulowana nadwyżka budżetowa wynosiła 11.605.842,77 zł, natomiast po uwzględnieniu realizacji planowanych przychodów na sfinansowanie deficytu w 2019r.

w kwocie 5.726.000 zł, nadwyżka budżetowa pozostanie na poziomie 5.879.842,77zł. 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
Planowany deficyt budżetowy 2019 r.	-5 726 000,00
<b>Razem</b>	<b>5 879 842,77</b>

Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania plan na 2019 r. zakłada budżet, gdzie dochody ogółem w kwocie 47.641.000 zł plus przychody w kwocie 5.726.000zł pokrywają wydatki ogółem w kwocie 53.367.000zł. Biorąc pod uwagę skumulowane nadwyżki budżetowe na dzień 1 stycznia 2019r. w kwocie 11.605.842,77zł oraz planowany deficyt budżetowy w 2019r. w kwocie 5.726.000zł, wystąpią na koniec 2019 roku skumulowane nadwyżki budżetowe w kwocie ponad 5.879.000 zł.

Planując przychody w budżecie na 2020 r. pochodzące z nadwyżki budżetowej za lata ubiegłe należy uznać, że przyjęcie ich nie stanowi żadnego niebezpieczeństwa związanego z realnością budżetu.

Poniższa tabela przedstawia jak będą kształtowały się przychody zaplanowane w budżecie na 2020, pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan 2020 (w zł)</b>
957	<b>Przychody budżetu</b> Przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na sfinansowanie deficytu budżetowego	5 841 000
	<b>RAZEM</b>	<b>5 841 000</b>

#### **„Plan rozchodów na 2019 rok”**

W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2019 r. nie zostały zaplanowane rozchody.

### Plan dochodów na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2020
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>40 000</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40 000
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40 000

Dochody bieżące	40 000
-----------------	--------

900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>65 319 000</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	65 319 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	64 976 000
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50 000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	135 000
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150 000
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000

Dochody bieżące	65 319 000
Dochody majątkowe	0

<b>Razem</b>	<b>65 359 000</b>
--------------	-------------------

z tego

Dochody bieżące	65 359 000
Dochody majątkowe	0

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały Nr XXXIII/6/2019  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego  
"Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"  
z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020

### Plan wydatków na 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2020
758			Różne rozliczenia	72 000
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	72 000
		4810	Rezerwy	72 000

Wydatki bieżące	72 000
-----------------	--------

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	71 128 000
	90002		Gospodarka odpadami	71 128 000
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 067 200
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	458 300
		4120	Składki na Fundusz Pracy	56 200
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 000
		4190	Nagrody konkursowe	12 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	302 400
		4220	Zakup środków żywności	6 000
		4270	Zakup usług remontowych	4 000
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500
		4300	Zakup usług pozostałych	67 387 890
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000
		4390	Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	300 000
		4410	Podróże służbowe krajowe	35 000
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000
		4430	Różne opłaty i składki	76 700
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 010
		4580	Pozostałe odsetki	100
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 200
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	35 000
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - aplikacja telefoniczna dotycząca gospodarki odpadami i zakup kserokopiarki	44 000

Wydatki bieżące	71 084 000
Wydatki majątkowe	44 000

<b>Razem</b>	<b>71 200 000</b>
--------------	-------------------

z tego:

Wydatki bieżące	71 156 000
Wydatki majątkowe	44 000

Załącznik nr 3 do projektu Uchwały Nr XXXIII/6/2019  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego  
"Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"  
z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na  
rok 2020

### Plan przychodów na 2020 rok

§	Treść	Plan 2020 (w zł)
957	<b>Przychody budżetu</b> Przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na sfinansowanie deficytu budżetowego	5 841 000
	<b>RAZEM</b>	<b>5 841 000</b>



**Uzasadnienie do Uchwały Nr XXXIII/6/2019  
Zgromadzenia Związku Międzygminnego  
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”  
z 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020**

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.

Uczestnikami Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego jest 19 gmin, w tym: Gmina Bojanowo, Gmina Gostyń, Gmina Jutrosin, Gmina Krobia, Gmina Krzemieniewo, Gmina Krzywiń, Miasto Leszno, Gmina Lipno, Gmina Miejska Górka, Gmina Osieczna, Gmina Pakosław, Gmina Pępowo, Gmina Pogorzela, Gmina Poniec, Gmina Rawicz, Gmina Rydzyna, Gmina Śmigiel, Gmina Świąciechowa, Gmina 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 precyzyjnie 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. Przyjęto założenia, że funkcjonowanie systemu musi się samofinansować, tzn. pobierane od właścicieli nieruchomości opłaty muszą pokryć wszystkie koszty systemu. Gminy - uczestnicy Związku nie będą ze swoich budżetów w żadnej części pokrywały kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi. Ponadto w wyniku ogłoszonych przez Związek przetargów, ze względu na wielkość zamówienia uzyskuje się niższe ceny jednostkowe świadczonych usług.

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 z nieruchomości 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 gospodarki odpadami komunalnymi. W roku 2020, zgodnie z zapisami w wykazie przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, będzie funkcjonowało 19 PSZOK-ów (Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) na terenach gmin należących do Związku Międzygminnego. Ponadto w wydatkach bieżących zaplanowano środki finansowe na działania związane z edukacją ekologiczną. Prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi (w szczególności w zakresie selektywnego zbierania odpadów komunalnych) jest jednym z czynników warunkujących powodzenie utrzymania porządku i czystości na terenie

Związku Międzygminnego oraz uzyskanie założonych efektów w postaci osiągnięcia wymaganych poziomów odzysku.

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). Rok 2020 będzie pierwszym rokiem bezpośredniego odbioru z nieruchomości odpadów biodegradowalnych. Powyższe wynikało z okresu przejściowego określonego w ww. rozporządzeniu i dostosowaniu tego wymogu do terminów obowiązujących umów.

### **„Plan dochodów na 2020 rok”**

Na rok 2020 zaplanowano **dochody ogółem w wysokości 65.359.000 zł**, z tego:

- odsetki od środków na rachunku bankowym (m.in. lokat bankowych) w kwocie 40.000 zł.
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 64.976.000 zł,
- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 50.000 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 135.000 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 150.000 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 5.000 zł,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 3.000 zł.

Ww. dochody stanowią wyłącznie dochody bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

#### ***Uzasadnienie poszczególnych źródeł dochodów***

Plan dochodów na 2020 rok zakłada dochody Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 65.359.000. zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 65.359.000 zł
- dochody majątkowe w kwocie 0 zł

Wśród dochodów bieżących wyodrębnione zostały:

<b>Dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	
<b>Rozdział 75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	
<b>Paragraf 0920</b>	<b>Wpływy z pozostałych odsetek</b>	<b>40 000 zł</b>

Zgodnie z zapisami § 5 Uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego w sprawie uchwały budżetowej na 2020 r., upoważniono Zarząd Związku do lokowania wolnych środków na rachunkach bankowych w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku. Powyższy paragraf obejmuje planowane dochody z tytułu odsetek od lokat bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0490</b>	<b>Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na</b>	<b>64 976 000 zł</b>

### podstawie odrębnych ustaw

Paragraf 0490 obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowane zostały w wysokości 64.976.000 zł. Zwiększenie w stosunku do lat ubiegłych dochodów z tego tytułu wynika z jednej strony ze wzrostu stawki za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonej przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno – wypoczynkowe, z drugiej strony pomniejszona o opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi pochodzącą z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne (instytucje, zakłady pracy, szkoły, itp.) ze względu na wyłączenie tego typu nieruchomości z systemu odbioru odpadów organizowanego przez KZGRL od 1 stycznia 2020r.

Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi są podstawowym dochodem otrzymywanym przez KZGRL. Stawki tej opłaty wynikają z :

- uchwały Nr XXXII/2/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 16 października 2019 r., gdzie dokonano wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty. Określono podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 24,00 zł od mieszkańca miesięcznie;

- uchwały Nr XXXII/3/2019 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” z dnia 16 października 2019, gdzie ustalono roczną, ryczałtową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (od domku letniskowego lub innej) nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0580</b>	<b>Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych</b>	<b>50 000 zł</b>

Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano w 2020 r. w wysokości 50.000 zł. Powyższe wpływy wynikają z ewentualnych kar umownych i sankcji w przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania warunków umów dotyczących odbioru i transportu odpadów komunalnych. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0640</b>	<b>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień</b>	<b>135 000 zł</b>

Powyższy paragraf obejmuje dochody m.in. z tytułu opłat za czynności egzekucyjne, zabezpieczenie należności, itp. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0910</b>	<b>Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</b>	<b>150 000 zł</b>

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w 2020 r. w wysokości 150.000. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0940</b>	<b>Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych</b>	<b>5 000 zł</b>

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zostały zaplanowane zostały w wysokości 5.000zł. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 0970</b>	<b>Wpływy z różnych dochodów</b>	<b>3 000 zł</b>

Ww. dochody zaplanowane zostały w 2020 r. w wysokości 3.000 zł. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

#### **Podsumowanie planu dochodów na 2020 r.**

Zwiększenie wysokości planowanych dochodów w stosunku do lat poprzednich wynika przede wszystkim ze zmiany stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 stycznia 2020r. Biorąc pod uwagę fakt, że kwota opłaty wzrosła ponad dwukrotnie w stosunku do roku ubiegłego (z 11,50zł na kwotę 24,00zł) należy zaznaczyć, że z systemu gospodarowania odpadami komunalnymi prowadzonymi przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego zostały wyłączone nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne. Ponadto od nowego roku, zgodnie z nowelizacją przepisów prawa nie ma możliwości zadeklarowania nieselektywnego sposobu gromadzenia odpadów komunalnych i tym samym ponosić wyższą opłatę. Z dniem 1 stycznia 2020r. wszystkie nieruchomości zamieszkałe oraz od domki letniskowe (lub inne nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe) obowiązane są do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

Konieczność ujmowania w budżecie tylko realnych dochodów spowodowała, że wyłączone zostały m.in. jednorazowe wpływy. Na chwilę obecną składane są wnioski do instytucji przydzielających środki finansowe w formie dotacji celowych na realizację określonych zadań statutowych. W przypadku przyznania dotacji celowych na zadania realizowane przez Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego, planowane dochody zostaną zwiększone stosownie do wysokości przyznanych środków finansowych.

#### **„Plan wydatków na 2020 rok”**

Na rok 2020 zaplanowano **wydatki ogółem w wysokości 71.200.000 zł**, z tego:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6.000 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2.067.200 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 113.500 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 458.300 zł,
- składki na Fundusz Pracy w kwocie 56.200 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 120.000 zł,
- nagrody konkursowe w kwocie 12.000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 302.400 zł,

- zakup środków żywności w kwocie 6.000 zł,
- zakup usług remontowych w kwocie 4.000 zł,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 4.500 zł,
- zakup usług pozostałych w kwocie 67.387.890 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 13.000 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 300.000zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie 35.000 zł,
- podróże służbowe zagraniczne w kwocie 3.000 zł,
- różne opłaty i składki w kwocie 76.700 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w kwocie 15.000zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 62.010 zł,
- pozostałe odsetki w kwocie 100 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 6.200 zł,
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 35.000 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 44.000 zł,
- rezerwy w kwocie 72.000 zł.

#### **Uzasadnienie poszczególnych źródeł wydatków**

Plan wydatków na 2020 rok zakłada wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 71.200.000 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 71.156.000 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 44.000 zł

Wśród wydatków bieżących wyodrębnione zostały:

<b>Dział 758</b>	<b>Różne rozliczenia</b>	
<b>Rozdział 75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	
<b>Paragraf 4810</b>	<b>Rezerwy</b>	<b>72 000 zł</b>

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. W budżecie zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 72.000 zł, tj. ponad 0,1% wydatków Związku Międzygminnego za 2020 r.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>			
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>			
<b>Paragraf 3020</b>	<b>Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</b>	<b>niezaliczone do</b>	<b>do</b>	<b>6 000 zł</b>

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowane w 2020 r., dotyczą m.in. planowanej refundacji okularów korygujących dla pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, stosownie do przepisów Kodeksu Pracy, Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe oraz przepisów wewnętrznych obowiązujących w Związku Międzygminnym. Wydatki dotyczące paragrafu 3020 zaplanowane zostały stosownie do zgłaszanego zapotrzebowania na ten cel w 2020r.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>2 067 200 zł</b>

Wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników zaplanowano w następujący sposób:

- wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2019 r. dla osób zatrudnionych na czas nieoznaczony powiększona o 10 %;
- wysokość wynagrodzeń uwzględniająca stan zatrudnienia na dzień 30 września 2019 r. dla osób zatrudnionych na czas oznaczony powiększona o 10 %;
- wysokość nagród określonych w regulaminie wynagradzania pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego uwzględniająca zatrudnienie na dzień 30 września 2019 r. oraz planowane zwiększenia wynikające z potrzeb Związku Międzygminnego do wysokości 160 % miesięcznego wynagrodzenia;

Wzrost wydatków związanych z wynagrodzeniami na 2020 r. spowodowany został między innymi następującymi czynnikami:

- zaplanowano w 2020r. zatrudnienie 3 dodatkowych osób celem nasilenia działań związanych z prowadzeniem postępowań administracyjnych w zakresie określania wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami
- zaplanowano w 2020r. zatrudnienie 1 dodatkowej osoby celem wzmocnienia referatu organizacyjno – administracyjnego,
- zaplanowano dwie nagrody jubileuszowe dla pracowników,
- zaplanowano wzrost dodatku stażowego kilkunastu pracowników,
- zaplanowano zatrudnienie stażysty,
- zaplanowano powrót do pracy osób przebywających na urlopie macierzyńskim lub chorobowym,
- pozostałe wytyczne ujęte w Uchwale Zarządu Związku Międzygminnego w sprawie opracowywania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2020.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4040</b>	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>113 500 zł</b>

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowane zostało w wysokości 113.500 zł. Pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, zgodnie z ustawą o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej. Pracownik, który nie przepracował u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego, nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego w wysokości proporcjonalnej do okresu przepracowanego, z uwzględnieniem przepisów szczegółowych ww. ustawy.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>458 300 zł</b>

Stosownie do wysokości planowanych wydatków osobowego i bezosobowego funduszu płać, zaplanowane zostały składki na ubezpieczenia społeczne.

Założenia budżetu na 2020 r. dotyczące wydatków związanych z ubezpieczeniami społecznymi, płatnymi przez pracodawcę (Związek Międzygminny) obejmują maksymalną kwotę, jaka może wynikać z kosztów wynagrodzeń osobowego i bezosobowego funduszu płac oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4120</b>	<b>Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>56 200 zł</b>

Analogicznie jak w przypadku składek na ubezpieczenia społeczne, naliczone zostały składki na Fundusz Pracy - stosownie do wysokości planowanego dodatkowego wynagrodzenia rocznego, osobowego i bezosobowego funduszu płac. Powyższe wydatki zaplanowano w wysokości 56.200 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4170</b>	<b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>	<b>120 000 zł</b>

Plan wydatków na 2020 rok związany z wynagrodzeniami bezosobowymi obejmuje m.in. związane z koniecznością korzystania z wiedzy biegłych, konsultacje, dodatkowe porady prawne z dziedziny windykacji należności, szkolenia BHP, itp.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4190</b>	<b>Nagrody konkursowe</b>	<b>12 000 zł</b>

Paragraf ten obejmuje nagrody dla osób fizycznych, osób prawnych lub innych jednostek organizacyjnych, w tym również zakup nagród rzeczowych. Nagrody konkursowe przyznawane są wyłącznie z dziedziny edukacji ekologicznej, która stanowi jedno z działań statutowych Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>302 400 zł</b>

Paragraf 4210 obejmuje m.in. materiały i wyposażenie związane z edukacją ekologiczną oraz pozostałe materiały i wyposażenie związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Związku Międzygminnego. Planowane zakupy związane z edukacją ekologiczną w kwocie **122.000 zł** dotyczą popularyzacji wiedzy dotyczącej prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi i obejmują m.in.:

- materiały edukacyjne skierowane do dzieci, młodzieży szkolnej, dzieci przedszkolnych oraz mieszkańców,
- materiały dydaktyczne wykorzystywane do prowadzenia zajęć w szkołach i spotkań z mieszkańcami,
- zakup gotowych materiałów drukowanych (ulotki, broszury, plakaty).

Edukacja ekologiczna stanowi jedno z podstawowych działań statutowych Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego, wobec powyższego wydatki na ten cel zostały określone na powyższym poziomie. Ponadto w paragrafie 4210 ujęte zostały pozostałe zakupy materiałów i wyposażenia w kwocie **180.400 zł** związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem KZGRL, w tym m.in.:

- zakup dodatkowego wyposażenia m.in. meble stanowiące wyposażenie miejsc pracy i inne wyposażenie drobne,
- zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych oraz środków czystości,

- zakup książek, publikacji, prenumerata czasopism,
- pozostałe materiały i wyposażenie (prenumeraty, materiały do obsługi posiedzeń, pieczętki, itp.).

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4220</b>	<b>Zakup środków żywności</b>	<b>6 000 zł</b>

Zakup środków żywności zaplanowany na rok 2020 wynosi 6.000 zł. Przyczyną wzrostu wydatków na ten cel jest planowany zakup artykułów spożywczych podczas organizowanych zajęć związanych z edukacją ekologiczną.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>4 000 zł</b>

Paragraf 4270 dotyczący zakupu usług remontowych zaplanowany na rok 2020 określono w kwocie 4.000 zł. Zakończenie okresu gwarancyjnego sprzętu stanowiącego podstawowe wyposażenie Związku (m.in. komputery, kserokopiarki, itp.) i konieczność poniesienia wydatków przy ewentualnych naprawach dokonywanych przez KZGRL jest główną przyczyną planowania wydatków na ten cel.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>4 500 zł</b>

Planowe wydatki dotyczą wyłącznie badań okresowych pracowników oraz dodatkowo badań kierujących pojazdami podczas delegacji służbowych.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>67 387 890 zł</b>

Na podstawie przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz aktów prawa miejscowego, KZGRL jest zobowiązany do zorganizowania odbioru odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy. Zgodnie z ww. ustawą Rada Gminy może również postanowić w drodze uchwały o odbieraniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne. Odpady mogą dotyczyć wszystkich właścicieli lub właścicieli określonych nieruchomości, np.: właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno – wypoczynkowe. W przypadku KZGRL Zgromadzenie Związku Międzygminnego postanowiło o objęciu systemem poza właścicielami nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy gminy, również odbiór odpadów komunalnych od właścicieli domków letniskowych i innych nieruchomości wykorzystywanych na cele rekreacyjno-wypoczynkowe. Planowane wydatki w zakresie usług pozostałych, obejmują m.in. wydatki na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

W Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich od 1 stycznia 2020r. podział usług świadczonych w zakresie gospodarki odpadami uległ zmianie. Umowy, które zakończone zostaną w grudniu 2019r. (ostatnie wydatki nastąpią w lutym 2020r.) podzielone zostały na następujące zadania:



- odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (dla pięciu sektorów odrębnie),
- utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie 18 gmin,
- zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019,
- odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019/2020.

W przedsięwzięciach (umowach), które zakończone zostały w 2019r. (ostatnia płatność w lutym 2020r.) zagospodarowanie odpadów komunalnych stanowiło odrębne zadanie. Nie stanowiło części składowej usługi polegającej na transporcie i odbiorze oraz zagospodarowaniu odpadów komunalnych (kompleksowej usługi). Od 1 stycznia 2020r. umowy (przedsięwzięcia) podzielone zostaną w następujący sposób:

- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego (dla 5 sektorów odrębnie),
- utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów,
- odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego

Paragraf 4300 dotyczący zakupu usług pozostałych obejmuje następujące wydatki wyodrębnione w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich:

- usługi odbioru i transportu odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego przez przedsiębiorców wyłonionych w przetargu wydatek **1.214.700 zł**. W Wieloletniej Prognozie Finansowej powyższe wydatki na 2020 r. wyodrębnione zostały w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich dotyczą płatności za miesiąc grudzień 2019, które będą wydatkiem roku 2020r. ze względu na 30 dniowy termin płatności, w tym:

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”	2016-2020	519 000
2	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”	2016-2020	217 000
3	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”	2016-2020	143 000
4	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”	2016-2020	90 700
5	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”	2016-2020	245 000

<b>RAZEM</b>	<b>1 214 700</b>
--------------	------------------

- usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin w kwocie **49.397.200zł**. W Wieloletniej Prognozie Finansowej powyższe wydatki na 2020 r. wyodrębnione zostały w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, w tym:

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I"	2019-2021	20 793 800
2	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II"	2019-2021	9 939 600
3	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III"	2019-2021	5 710 200
4	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV"	2019-2021	3 146 700
5	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V"	2019-2021	9 806 900
<b>RAZEM</b>			<b>49 397 200</b>

- usługi związane z prowadzeniem PSZOKów (Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych) do których mieszkańcy nieruchomości z terenu działania Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego mogą samodzielnie, nieodpłatnie przekazać selektywnie zebrane i problemowe odpady komunalne. Planowany wydatek na ten cel w 2020 r. wynosi **12.894.750 zł**. W roku 2020 zaplanowano funkcjonowanie wszystkich 19-tu Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych. Powyższe wydatki obejmują wyposażenie Punktów we wszystkie elementy niezbędne do ich funkcjonowania (zaplecze socjalno-bytowe, wagi, kontenery, ogrodzenie, nadzór) oraz jego prowadzenie, w tym koszty związane zatrudnieniem pracownika i transportem odpadów do RIPOK. Wzrost wydatków na ten cel spowodowany został przede wszystkim wliczeniem wydatków związanych z zagospodarowaniem bezpośrednio do usługi prowadzenia PSZOK od stycznia 2020r., a także przewidywanym wzrostem masy odpadów w 2020r. Poniższa tabela przedstawia planowane do zrealizowania przedsięwzięcia w zakresie PSZOK ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie 18 gmin	2016-2020	330 000

2	"Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"	2019-2021	12 564 750
<b>RAZEM</b>			<b>12 894 750</b>

- zagospodarowanie odpadów komunalnych (zmieszanych i selektywnie zebranych) dostarczonych do Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych. Wydatek dotyczy zagospodarowania odpadów odebranych bezpośrednio z nieruchomości, jak również dostarczonych przez właścicieli nieruchomości do Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w zakresie grudnia 2019 r. (wydatek 2020r.)- planowany wydatek **3.128.000 zł**. Poniższa tabela przedstawia planowane do zrealizowania przedsięwzięcie w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019	2018-2020	3 128 000
<b>RAZEM</b>			<b>3 128 000</b>

- odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Planowane zadanie dotyczy realizacji usługi (odbioru, transportu i zagospodarowania zużytych leków zbieranych od mieszkańców) dla około 90 punktów (apteki) funkcjonujących na terenie Związku. Planowany wydatek na ten cel w 2020 r. wynosi **40.000 zł**. Poniższa tabela przedstawia planowane do zrealizowania przedsięwzięcia w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit wydatków 2020
1	Odbiór, transport i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019/2020	2017-2021	40 000
<b>RAZEM</b>		<b>X</b>	<b>40 000</b>

- usługi związane z edukacją ekologiczną (projekty materiałów edukacyjnych (kolorowanka, plakaty, ulotki)), organizacja kampanii społecznych, projekt i realizacja multimedialnych, rozbudowa witryny internetowej dot. edukacji ekologicznej – planowany wydatek **115.000 zł**,  
- pozostałe usługi, w tym m.in.: usługi pocztowe, bankowe, reklamowe, ogłoszenia, naprawy, itp. (wydatek około **598.240 zł**).

Powyższe wydatki wzrosły w stosunku do lat ubiegłych (pomimo wyłączenia z systemu odbioru odpadów z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy i kosztów z tym związanych) ze względu na kilka czynników:

- wzrostem kosztów odbioru odpadów związany m.in. ze wzrostem kosztów pracy i energii elektrycznej,
- wzrostem kosztów prowadzenia PSZOK,

- wzrostem kosztów zagospodarowania odpadów komunalnych związanego ze wzrostem opłaty środowiskowej, wynikającej z rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie opłat za korzystanie ze środowiska, za składowanie odpadów 140zł w 2018r., 170zł w 2019r. do 270 zł w 2020r. ,
- zakresem składowania frakcji wysokokalorycznej i wzrostem cen zagospodarowania tego typu odpadów przez firmy zewnętrzne,
- wzrostem masy odbieranych odpadów,
- zmianą przepisów dotyczących zbierania odpadów.

Wymienione elementy przyczyniły się do dużego wzrostu kosztów odbioru i zagospodarowania odpadów w 2020r.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4360</b>	<b>Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>13 000 zł</b>

Wydatki związane z zakupem usług internet, usług świadczonej w ruchomej i stacjonarnej sieci telefonicznej w planie na 2020 r.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4390</b>	<b>Zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii</b>	<b>15 000 zł</b>

Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii zaplanowany został w roku 2020 na poziomie 15.000zł. W roku 2019r. wydatki na ten cel nie były planowane.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4400</b>	<b>Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe</b>	<b>300 000 zł</b>

Opłaty za administrowanie lokalu użytkowego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w 2020 r. zwiększone zostały w stosunku do lat poprzednich w związku z planowanym wynajęciem dodatkowego piętra w budynku administracyjnym. W chwili obecnej pomieszczenia biurowe zajmowane przez pracowników Związku, a przede wszystkim przestrzeń administracyjna służąca do przechowywania dokumentacji jest niewystarczająca.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>35 000 zł</b>

W powyższym paragrafie zaplanowano wydatki związane z delegacjami służbowymi pracowników z tytułu wykonywania czynności służbowych (m.in. kontrole odbioru odpadów, windykacja należności) oraz ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4420</b>	<b>Podróże służbowe zagraniczne</b>	<b>3 000 zł</b>

W planie na 4420 zaplanowane zostały ewentualne wydatki związane z podróżami służbowymi zagranicznymi w kwocie 3.000 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4430</b>	<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>76 700 zł</b>

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami dotyczą m.in. planowanych opłat związanych z ubezpieczeniem mienia, kosztami opłaty komorniczej (egzekucyjnej), itp.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4440</b>	<b>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>62 010 zł</b>

W paragrafie 4440 dotyczącym odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych uwzględniono stan zatrudnienia na dzień 30 września 2019 r., a także zwiększono odpis w związku z planowanym zatrudnieniem pracowników KZGRL.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4580</b>	<b>Pozostałe odsetki</b>	<b>100 zł</b>

W budżecie na 2020 r. zabezpieczone zostały środki na ewentualne pozostałe odsetki.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4610</b>	<b>Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego</b>	<b>6 200 zł</b>

Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego na 2020 r. zostały określone w kwocie 6.200 zł.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 4700</b>	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b>	<b>35 000 zł</b>

W paragrafie 4700 dotyczącym szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, zaplanowane zostały wydatki w kwocie 35.000 zł. Powyższa kwota przeznaczona zostanie m.in. na podnoszenie kwalifikacji pracowników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego.

<b>Dział 900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	
<b>Rozdział 90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	
<b>Paragraf 6060</b>	<b>Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych</b>	<b>44 000 zł</b>

W planie zakupów inwestycyjnych na 2020 r. ujęto zakup aplikacji dotyczącej gospodarki odpadami, a także zakup kserokopiarki.

### „Plan przychodów na 2020 rok”

Uchwała budżetowa na 2020 r. określa kwotę planowanego deficytu budżetowego w wysokości 5.841.000 zł, której źródłem pokrycia będą nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych. Za lata 2012-2018 skumulowana nadwyżka budżetowa wynosiła 11.605.842,77 zł, natomiast po uwzględnieniu realizacji planowanych przychodów na sfinansowanie deficytu w 2019r.

w kwocie 5.726.000 zł, nadwyżka budżetowa pozostanie na poziomie 5.879.842,77zł. 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
Planowany deficyt budżetowy 2019 r.	-5 726 000,00
<b>Razem</b>	<b>5 879 842,77</b>

Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania plan na 2019 r. zakłada budżet, gdzie dochody ogółem w kwocie 47.641.000 zł plus przychody w kwocie 5.726.000zł pokrywają wydatki ogółem w kwocie 53.367.000zł. Biorąc pod uwagę skumulowane nadwyżki budżetowe na dzień 1 stycznia 2019r.w kwocie 11.605.842,77zł oraz planowany deficyt budżetowy w 2019r. w kwocie 5.726.000zł, wystąpią na koniec 2019 roku skumulowane nadwyżki budżetowe w kwocie ponad 5.879.000 zł.

Planując przychody w budżecie na 2020 r. pochodzące z nadwyżki budżetowej za lata ubiegłe należy uznać, że przyjęcie ich nie stanowi żadnego niebezpieczeństwa związanego z realnością budżetu.

Poniższa tabela przedstawia jak będą kształtowały się przychody zaplanowane w budżecie na 2020, pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan 2020 (w zł)</b>
957	<b>Przychody budżetu</b> Przychody budżetu pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na sfinansowanie deficytu budżetowego	5 841 000
	<b>RAZEM</b>	<b>5 841 000</b>

#### **„Plan rozchodów na 2019 rok”**

W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2019 r. nie zostały zaplanowane rozchody.