

Uchwała Nr 8/2019
Zarządu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 13 listopada 2019 roku
w sprawie projektu uchwały budżetowej na rok 2020

Na podstawie art. 233 i 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) i w związku z art. 30 ust. 2 pkt 1 oraz art. 69 ust.3 i art. 73a ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.) Zarząd Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” uchwala, co następuje:

§ 1

1. Ustala się projekt uchwały budżetowej na rok 2020 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2020 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na rok 2020 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego stanowią załączniki nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku

Zastępca Przewodniczącego Zarządu Związku

Członek Zarządu Związku

Przewodniczący Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Eugeniusz Karpinski
Zastępca Przewodniczącego Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
Adam Kłysiński
Członek Zarządu
Komunalnego Związku Gmin
Regionu Leszczyńskiego
[Signature]

Załącznik Nr 1 do uchwały 8/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu
Leszczyńskiego”
z dnia 13 listopada 2019 roku
w sprawie projektu uchwały
budżetowej na rok 2020

Projekt uchwały budżetowej na rok 2020 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego

**Uchwała Nr .../.../2019
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 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 65.359.000 zł, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 65.315.000 zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 44.000 zł
- jak w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 3

Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie 66.000 zł.

§ 4

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 3.000.000 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.

Załącznik nr 1 do projektu Uchwały Nr .../.../2019
 Zgromadzenia Związku Międzygminnego
 "Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego"
 z dnia r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2020

Plan dochodów na 2020 rok

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

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

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	65 319 000
	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

Razem	65 359 000
--------------	-------------------

z tego

Dochody bieżące	65 359 000
Dochody majątkowe	0

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

Plan wydatków na 2020 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan 2020
758			Różne rozliczenia	66 000
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	66 000
		4810	Rezerwy	66 000

Wydatki bieżące	66 000
-----------------	--------

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	65 293 000
	90002		Gospodarka odpadami	65 293 000
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 147 200
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 500
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	458 300
		4120	Składki na Fundusz Pracy	56 200
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000
		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	61 552 890
		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 czysze 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	65 249 000
Wydatki majątkowe	44 000

Razem	65 359 000
--------------	-------------------

z tego:

Wydatki bieżące	65 315 000
Wydatki majątkowe	44 000

Załącznik Nr 2 do uchwały 8/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 13 listopada 2019 roku
w sprawie projektu uchwały
budżetowej na rok 2020

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2020 Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego

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 Święciechowa, 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:

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

Zgodnie z zapisami § 4 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. Planowana na 2020 r. kwota 40.000zł została zmniejszona w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 r. w związku z częściowym wykorzystaniem nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetowego w 2019 r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	64 976 000 zł

Paragraf 0490 obejmuje dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które zaplanowane zostały w wysokości 64.976.000 zł. Dochody wynikające z powyższej opłaty wzrosły w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019r. o wskaźnik 39,73%. Powyższa zmiana 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.

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

Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano w 2020 r. w wysokości 50.000 zł (tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r.). 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.

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

Powyższy paragraf obejmuje dochody m.in. z tytułu opłat za czynności egzekucyjne, zabezpieczenie należności, itp. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych zachowane zostały na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

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

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w 2020 r. w wysokości 150.000 zł i zostały zachowane na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

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

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zostały zmniejszone w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 r. o wskaźnik 77,27%. Powyższa zmiana wynika z odliczenia jednorazowych wpłat dokonanych w 2019r. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

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

Ww. dochody zaplanowane zostały w 2020 r. w wysokości 3.000 zł i zmniejszone w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 r. o wskaźnik 75,00%. Powyższa zmiana wynika z odliczenia jednorazowych wpłat dokonanych w 2019r. Ewentualne dochody z tego tytułu będą uaktualniane w trakcie roku budżetowego.

Podsumowanie planu dochodów na 2020 r.

Planowane dochody na 2020 r. zostały zwiększone w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019r. o wskaźnik 38,84 %. Zwiększenie wysokości planowanych dochodów 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.

Zmniejszenie wysokości dochodów z tytułu wpływów z odsetek (głównie z tytułu lokat bankowych), spowodowana została przewidywanym wykorzystaniem większej części nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2019 r. Dochody z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych oraz wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zachowane zostały na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r.

Znacznemu zmniejszeniu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019r. uległy dochody z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz wpływów z różnych dochodów w związku z jednorazowymi wpływami, jakie miały miejsce w 2019r.

Konieczność ujmowania w budżecie tylko realnych dochodów spowodowała, że wyłączone zostały (w porównaniu z 2019r.) 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 65.359.000 zł, z tego:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 6.000 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2.147.200 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 40.000 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 61.552.890 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 66.000 zł.

Uzasadnienie poszczególnych źródeł wydatków

Plan wydatków na 2020 rok zakłada wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wysokości 65.359.000 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 65.315.000 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 44.000 zł

Wśród wydatków bieżących wyodrębnione zostały:

Dział 758	Różne rozliczenia	
Rozdział 75818	Rezerwy ogólne i celowe	
Paragraf 4810	Rezerwy	66 000 zł

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 66.000 zł, tj. ponad 0,1% wydatków Związku Międzygminnego za 2020 r.

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

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 zwiększone zostały stosownie do zgłaszanego zapotrzebowania na ten cel w 2020r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 147 200 zł

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. o 20,43 % w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2019, 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.

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

Dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowane zostało w wysokości 113.500 zł, co stanowi 113,50% przewidywanego wykonania za 2019 r. 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.

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

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. Plan wydatków związany ze składkami na ubezpieczenia społeczne w stosunku do przewidywanego wykonania na 2019 r. wzrósł o 25,70%.

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

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. W stosunku do przewidywanego wykonania na 2019 r., planowane wydatki na ten cel wzrosły o 24,89%.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	

Paragraf 4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000 zł
----------------------	---------------------------------	------------------

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. Powyższa kwota została zachowana na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r.

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

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. Powyższe wydatki stanowią 100% przewidywanych wydatków w 2019 r.

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

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.).

Planowane wydatki w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia zwiększone w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019r. o wskaźnik 12,42%. Powyższe spowodowane zostało m.in. stworzenie nowych stanowisk pracy, a także wyposażeniem nowych biur w związku ze zwiększeniem wynajmowanej powierzchni użytkowej.

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

Zakup środków żywności zaplanowany na rok 2020 wynosi 6.000 zł i jest wyższy w porównaniu z przewidywanym wykonaniem na rok 2019 r. o wskaźnik 100 %. Przyczyną wzrostu wydatków na ten

cel jest planowany zakup artykułów spożywczych podczas organizowanych zajęć związanych z edukacją ekologiczną.

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

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.

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

Planowe wydatki dotyczą wyłącznie badań okresowych pracowników oraz dodatkowo badań kierujących pojazdami podczas delegacji służbowych. Powyższe wydatki zostały zachowane na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4300	Zakup usług pozostałych	61 552 890 zł

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
RAZEM			1 214 700

- usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin w kwocie **45.945.300zł**. 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	19 362 000
2	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II"	2019-2021	9 409 600
3	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III"	2019-2021	5 277 900
4	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV"	2019-2021	2 907 700
5	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V"	2019-2021	8 988 100
RAZEM			45 945 300

- 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 **10.512.300 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 tabelą 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	10 182 300
RAZEM			10 512 300

- 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.

Lp.	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
RAZEM			3 128 000

- odbiór, transport i unieszkodliwienie 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.

Lp.	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
RAZEM			X 40 000

- 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 **597 590 zł**).

Powyższe wydatki wzrosły w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 r. o wskaźnik 19,06 % (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.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 000 zł

Wydatki związane z zakupem usług internet, usług świadczonej w ruchomej i stacjonarnej sieci telefonicznej w planie na 2020 r., zwiększone zostały w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 r. o wskaźnik 44,44 % w związku z planowaną zmianą operatora.

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

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.

Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
Rozdział 90002	Gospodarka odpadami	
Paragraf 4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	300 000 zł

Oplaty za administrowanie lokalu użytkowego Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w 2020 r. zwiększone zostały w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 r. o 108,33 % 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. Ponadto od stycznia 2020r. obowiązywać będzie nowa umowa z najemcą lokalu, co również wpłynie na wzrost wydatków związanych z wynajmem lokalu.

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

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. Powyższe wydatki zaplanowano w 2020 r. w kwocie o 16,67 % większej niż w przewidywanym wykonaniu za 2019 r. Powyższa zmiana podyktowana jest koniecznością zwiększenia działań w terenie, w zakresie kontroli gospodarowania odpadami komunalnymi.

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

W planie na 4420 zaplanowane zostały ewentualne wydatki związane z podróżami służbowymi zagranicznymi w kwocie 3.000 zł. W roku 2019 r. pomimo ujęcia w planie nie zostały zrealizowane żadne wydatki na ten cel.

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

Wydatki związane z różnymi opłatami i składkami dotyczą m.in. planowanych opłat związanych z ubezpieczeniem mienia, kosztami opłaty komorniczej (egzekucyjnej), itp. Powyższe wydatki zostały zaplanowane w 2020 r. zwiększone zostały o wskaźnik 2,4% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 r. Zwiększenie planowanych wydatków na ten cel w 2020 r. spowodowane zostało m.in. nasileniem działań windykacyjnych i wydatków związanych m.in. z opłatą komorniczą wnoszoną na skutek egzekucji administracyjnej.

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

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.

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

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

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

Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego na 2020 r. zostały określone w kwocie 6.200 zł. W stosunku do przewidywanego wykonania za 2019r. wydatki te zwiększone zostały o wskaźnik 1,64 %. Powyższa zmiana wynika z konieczności wnoszenia opłaty i dużej ilości wniosków o stwierdzenie nabycia spadku w przypadku śmierci dłużnika.

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

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. W porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2019 r., planowane wydatki na 2020 r. z tego tytułu zwiększone zostały o wskaźnik 16,67%.

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

W planie zakupów inwestycyjnych na 2020 r. ujęto zakup aplikacji dotyczącej gospodarki

odpadami, a także zakup kserokopiarki.

„Plan przychodów na 2020 rok”

W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2020 r. nie zostały zaplanowane przychody.

„Plan rozchodów na 2020 rok”

W budżecie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego na 2020 r. nie zostały zaplanowane rozchody.

Załącznik Nr 3 do uchwały 8/2019
Zarządu Związku Międzygminnego
„Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”
z dnia 13 listopada 2019 roku
w sprawie projektu uchwały
budżetowej na rok 2020

Materiały informacyjne do projektu budżetu na rok 2020 Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego”

1. Tabelaryczne zestawienie planu i wykonania dochodów i wykonania dochodów i wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku
2. Tabelaryczne zestawienie planowanego i wykonanego deficytu budżetowego (nadwyżki budżetowej) oraz przychodów i rozchodów budżetu wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku
3. Tabelaryczne zestawienie stanu zadłużenia na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy oraz poręczenia i gwarancje wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku

Tabelaryczne zestawienie planu i wykonania dochodów i wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku

Tabela nr 1
Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dochodów			Struktura dochodów			Oddziaływanie	
				Plan 2019 na dzień 30 września 2019 r.	Wykonanie na koniec III kwartału 2019 r.	Przewidywane wykonanie na koniec 2019 r.	Plan 2019 na dzień 30 września 2019 r.	Wykonanie na koniec III kwartału 2019 r.	Przewidywane wykonanie na koniec 2019 r.	(9-8)	(10-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
				130 000	121 900,00	140 000	0,94	0,94	1,08	0,00	0,14
				130 000	121 900,00	140 000	0,94	0,94	1,08	0,00	0,14
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150 000	102 025,28	140 000	0,68	0,68	0,93	-0,06	-0,04
				44 232 000	36 044 161,01	46 500 000	0,81	0,81	0,78	-0,18	-0,22
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	44 232 000	36 044 161,01	46 500 000	0,81	0,81	0,78	-0,18	-0,22
		0580	Wpływy z tytułu grywalizacji i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50 000	19 995,00	50 000	0,11	0,05	0,11	-0,06	-0,01
		0640	Wpływy z tytułu kosztów ekscyzyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomni	102 300	141 791,03	125 000	0,23	0,39	0,29	0,16	0,06
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	148 200	136 055,88	150 000	0,32	0,37	0,32	0,05	0,00
		0940	Wpływy z realizacji / zwrotów z lat ubiegłych	2 000	21 236,50	22 000	0,00	0,06	0,05	0,05	0,04
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500	11 741,75	12 000	0,01	0,03	0,03	0,03	0,02
				0	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,13	0,00	0,13
		2400	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,13	0,00	0,13
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	0	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01
				44 842 000	36 479 966,45	47 378 000,00	1,00	1,00	0,99	0,00	0,00
				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				44 842 000	36 479 966,45	47 378 000,00	1,00	1,00	0,99	0,00	0,00

Tabela nr 2
Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota wydatków			Struktura wydatków			Oddziaływanie	
				Plan 2019 na dzień 30 września 2019 r.	Wykonanie na koniec III kwartału 2019 r.	Przewidywane wykonanie na koniec 2019 r.	Plan 2019 na dzień 30 września 2019 r.	Wykonanie na koniec III kwartału 2019 r.	Przewidywane wykonanie na koniec 2019 r.	(9-8)	(10-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
				18 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				18 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	56 000	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	-0,10	-0,10
				11 029 000	14 048 949,33	14 048 000,00	0,99	1,00	0,99	0,01	0,00
		3000	Wydatki bieżące	11 029 000	14 048 949,33	14 048 000,00	0,99	1,00	0,99	0,01	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 700	2 759,59	4 700,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 783 000	1 119 881,32	1 783 000,00	3,23	3,29	3,26	0,05	0,03
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	102 200	99 986,89	100 000,00	0,19	0,29	0,18	0,11	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	423 900	202 716,16	364 000,00	0,77	0,59	0,67	-0,17	-0,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy	52 000	25 278,24	45 000,00	0,09	0,07	0,08	-0,02	-0,01
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	250 000	12 754,82	40 000,00	0,45	0,04	0,07	-0,42	-0,38
		4190	Nagrody konkursowe	12 000	3 595,88	12 000,00	0,02	0,01	0,02	-0,01	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	230 000	63 370,98	269 000,00	0,42	0,19	0,49	-0,29	0,07
		4220	Zakup środków żywności	8 000	1 354,47	3 000,00	0,01	0,00	0,01	-0,01	-0,01
		4270	Zakup usług remontowych	4 000	993,50	4 000,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500	3 095,00	4 500,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	51 805 500	32 324 311,84	51 700 000,00	93,94	94,82	94,52	0,88	0,57
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000	7 417,37	9 000,00	0,02	0,02	0,02	0,00	-0,01
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	160 000	99 032,69	144 000,00	0,29	0,29	0,26	0,00	-0,03
		4410	Podróże służbowe krajowe	33 000	12 078,49	30 000,00	0,05	0,04	0,05	-0,02	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	-0,01	-0,01
		4430	Różne opłaty i składki	64 900	51 069,84	74 900,00	0,12	0,15	0,14	0,03	0,02
		4440	Odpiyty na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	42 500	41 181,54	44 700,00	0,08	0,12	0,08	0,04	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 100	1 969,27	6 100,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,01
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000	17 139,14	30 000,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00
				11 029 000	14 048 949,33	14 048 000,00	0,99	1,00	0,99	0,01	0,00
				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				11 029 000	14 048 949,33	14 048 000,00	0,99	1,00	0,99	0,01	0,00
		8060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	61 000	0,00	31 000,00	0,11	0,00	0,04	-0,11	-0,01
				11 090 000	14 048 949,33	14 079 000,00	1,00	1,00	0,99	0,00	0,00

Uzasadnienie do zestawienia planu i wykonania dochodów i wydatków budżetu Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

Dochody bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w planie na 2019 r. (na dzień 30 września br.) wynosiły 44.682.000 zł. Dochody majątkowe w roku bieżącym (podobnie jak w latach ubiegłych) nie zostały zaplanowane. Według stanu na koniec III kwartału 2019 r. dochody bieżące wynosiły 36.477.006,45 zł. Głównym źródłem dochodów Związku Międzygminnego były dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (§ 0490 – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw) w kwocie 36.044.161,01 zł oraz dochody stanowiące pochodne od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a mianowicie odsetki od nieterminowych wpłat (§ 0910) w kwocie 136.055,88 zł i dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych (§ 0640) w kwocie 141.791,03zł.

W przewidywanym wykonaniu za 2019 r. przedstawiono dochody bieżące w kwocie wyższej od zaplanowanych w budżecie na 2019 r. z uwagi na nasilenie działań kontrolnych dotyczących gospodarowania odpadami komunalnymi, co skutkuje zobligowaniem do złożenia deklaracji lub jej korekty, licznymi wydanymi decyzjami określającymi, a w konsekwencji zwiększonymi dochodami z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Uszczelnienie systemu poprzez działania kontrolne w terenie przynoszą oczekiwane efekty finansowe i środowiskowe. Ponadto działalność windykacyjna, prowadzana w sposób ciągły, umożliwi w znacznym stopniu zmniejszenie zaległości. Podejmowane czynności windykacyjne mają na celu przy minimalnym zaangażowaniu środków finansowych doprowadzić do spłaty zaległości. W przypadku braku spłat w wyniku podjętych działań windykacyjnych lub niemożliwości skontaktowania się w w/w sposób z podatnikiem, wierzyciel przesłał Zobowiązanemu za pośrednictwem przedsiębiorstwa „Poczta Polska” listem poleconym za zwrotnym potwierdzeniem odbioru upomnienie, zawierające wezwanie do wykonania obowiązku zapłaty z zagrożeniem skierowania sprawy na drogę postępowania egzekucyjnego. Ponadto doświadczenia Związku Międzygminnego „Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego” związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w nowym systemie, pozwala w sposób bardziej precyzyjny na określenie planowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnym. Powyższe dochody stanowią podstawowy dochód Związku Międzygminnego, który umożliwia sfinansowanie działań związanych z gospodarowaniem odpadami.

Planowane wydatki bieżące Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w budżecie na 2019 r. wynoszą 55.085.400 zł, natomiast wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 61.000,00zł. Według stanu na koniec III kwartału 2019 r. wydatki bieżące wynosiły 34.089.988,03 zł, wydatki majątkowe wynosiły 0,00 zł.

Głównymi wydatkami KZGRL są wydatki związane z usługami obcymi (§ 4300) m.in. na odbiór odpadów komunalnych (transport), zagospodarowanie odpadów komunalnych (wydatki związane z usługami RIPOK – Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych) oraz wydatki związane z zapewnieniem funkcjonowania punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych. Umowy na ww. usługi stanowiące podstawowe wydatki Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego skonstruowane zostały w następujący sposób. Wykonawca umowy na odbiór odpadów komunalnych doręcza Komunalnemu Związkowi Gmin Regionu Leszczyńskiego fakturę VAT za usługi świadczone w danym okresie rozliczeniowym wraz z raportami (czyli po zakończeniu każdego miesiąca). Natomiast wynagrodzenie Wykonawcy płatne jest przelewem w terminie 30 dni od daty doręczenia faktury Zamawiającemu. W związku z powyższym płatności dotyczące miesiąca grudnia (dostarczone do KZGRL

w styczniu 2019 r.), dotyczące bezpośrednio gospodarki odpadami komunalnymi (odbiór, transport, zagospodarowanie, prowadzenie PSZOK, itp.) stanowiły wydatek 2019 r., natomiast zobowiązanie roku 2018.

Podstawową zasadą jest, że plan budżetu powinien zabezpieczyć faktycznie poniesione wydatki bieżące wraz z zaciągniętymi zobowiązaniami na koniec roku budżetowego. Wykonane wydatki, łącznie z wykazanymi zobowiązaniami nie powinny przekraczać kwot planowanych w budżecie. Jednak w przypadku, gdy zaciągnięte zobowiązania znajdują swoje uzasadnienie w upoważnieniu jakie otrzymał Zarząd Związku „do zaciągania zobowiązań z związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich, ujętych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2023”, konieczność zabezpieczenia dodatkowo zobowiązań w planie budżetu na 2019 r. nie występuje.

Biorąc pod uwagę planowane na dzień 30 września 2019 r. oraz przewidywane wykonanie na koniec 2019 r., plan finansowy przed końcem roku ulegnie zmianie. Wzrosną przede wszystkim dochody wynikające z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W przewidywanym wykonaniu roku bieżącego wynik finansowy, stanowił będzie deficyt budżetowy w kwocie około 7.623.500 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Tabelaryczne zestawienie planowanego i wykonanego deficytu budżetowego (nadwyżki budżetowej) oraz przychodów i rozchodów budżetu wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku

Tabela nr 3

Wynik budżetu

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	Plan 2019 na dzień 30 września 2019 r.	Wykonanie na koniec III kwartału 2019 r.	Przewidywane wykonanie na koniec 2019 r.
1.	(1.1)+(1.2)	Dochoady ogółem	44 682 000,00	36 477 006,45	47 076 000,00
1.1.		Dochoady bieżące	44 682 000,00	36 477 006,45	47 076 000,00
1.2.		Dochoady majątkowe	0,00	0,00	0,00
2.	(2.1)+(2.2)	Wydatki ogółem	55 298 400,00	34 089 988,03	54 668 500,00
2.1.		Wydatki bieżące	55 085 400,00	34 089 988,03	54 668 500,00
2.2.		Wydatki majątkowe	61 000,00	0,00	31 000,00
3.	(1)-(2)	Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)	-10 616 400,00	2 387 018,42	7 423 500,00
4.	(4.1)+(4.2)+(4.3)+(4.4)	Przychody budżetu, w tym:	10 464 400,00	11 605 842,77	7 623 500,00
4.1.		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	10 464 400,00	11 605 842,77	7 623 500,00
4.1.1.		na pokrycie deficytu budżetu	10 464 400,00		7 623 500,00
4.2.		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:			
4.2.1.		na pokrycie deficytu budżetu			
4.3.		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:			
4.3.1.		na pokrycie deficytu budżetu			
4.4.		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:			
4.4.1.		na pokrycie deficytu budżetu			
5.	(5.1)+(5.2)	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00
5.1.		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U.poz.1456), w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00
5.2.		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie do zestawienia planowanego i wykonanego deficytu budżetowego (nadwyżki budżetowej) oraz przychodów i rozchodów budżetu wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku

Przychody budżetu Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w planie na 2019 r. wynoszą 10.464.400 zł i stanowią nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych na sfinansowanie planowego deficytu budżetu w 2019r. W przewidywanym wykonaniu na koniec 2019 r. wykazano kwotę 7.623.500zł, która stanowiła będzie najbardziej prawdopodobny deficyt budżetowy w roku bieżącym przy uwzględnieniu planowanych dochodów i wydatków, który pokryty zostanie z nadwyżki pochodzącej z lat ubiegłych.

Tabelaryczne zestawienie stanu zadłużenia na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy oraz poręczenia i gwarancje wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku

Tabela nr 4
Stan zadłużenia

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Plan 2019 na dzień 30 września 2019 r.	Wykonanie na koniec III kwartału 2019 r.	Przewidywane wykonanie na koniec 2019 r.
1.	[1.3]M(1-2)	Stan zadłużenia	0,00	0,00	0,00
1.1.		Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
1.2.		Poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie do zestawienia stanu zadłużenia na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy oraz poręczenia i gwarancje wraz z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

Stan zadłużenia wynikający z kredytów i pożyczek oraz poręczeń i gwarancji Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w wykonaniu na 2018r., na koniec III kwartału 2019 r. oraz w przewidywanym wykonaniu na koniec 2019 r. wynosi 0,00 zł. Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania zadłużenie Związku Międzygminnego nie jest planowane z uwagi na zachowaną płynność finansową jednostki samorządu terytorialnego.

Uzasadnienie do zmian które wprowadzone zostaną do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2023

W przypadku większości przedsięwzięć dokonana zostanie aktualizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich stanowiący załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2023 (po dokonanej aktualizacji w grudniu roku bieżącego) będzie przedstawiał się następująco (przy założeniu niezmiennych wydatków w IV kwartale 2019 r.):

L.p.	Wyszczególnienie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2019
1	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I”	2016-2020	17 349 978	5 949 300
2	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II”	2016-2020	6 951 926	2 399 250
3	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III”	2016-2020	4 486 643	1 537 200

4	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV”	2016-2020	2 483 249	861 000
5	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V”	2016-2020	7 365 509	2 606 974
6	Odbiór, transport i unieszkodliwienie przeterminowanych leków z aptek działających na terenie Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2018/2020	2017-2021	120 000	40 000
7	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2018/2019	2017-2019	24 477 568	1 974 500
8	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2019	2018-2020	35 478 664	32 350 664
9	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego 2020	2019-2021	0	0
10	Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie 18 gmin	2016-2020	8 799 420	3 489 500
11	Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie 18 gmin (2020-2022)	2019-2023	0	0
12	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor I” (2020-2022)	2019-2023	0	0
13	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor II” (2020-2022)	2019-2023	0	0
14	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor III” (2020-2022)	2019-2023	0	0
15	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor IV” (2020-2022)	2019-2023	0	0
16	„Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenach gmin – uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego – sektor V” (2020-2022)	2019-2023	0	0
17	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I"	2019-2021	21 122 200	0
18	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II"	2019-2021	10 265 000	0
19	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III"	2019-2021	5 757 700	0
20	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV"	2019-2021	3 172 000	0

21	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V"	2019-2021	9 805 200	0
22	"Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"	2019-2021	11 108 000	0
23	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor I"	2020-2023	43 841 800	0
24	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor II"	2020-2023	21 306 300	0
25	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor III"	2020-2023	11 659 400	0
26	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor IV"	2020-2023	6 583 900	0
27	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych, położonych na terenach gmin - uczestników Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego sektor V"	2020-2023	20 351 900	0
28	"Utworzenie i prowadzenie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych wraz z zagospodarowaniem zgromadzonych odpadów"	2020-2023	23 056 000	0
RAZEM			295 542 357	51 208 388