

Projekt

z dnia 10 listopada 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6**

z dnia 2021 r.

w sprawie budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 oraz art. 73a ust. 1, 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.) oraz art. 4 ust. 2, art. 211, art. 212, art. 217, art. 222 ust. 1, art. 231, art. 235, art. 236, art. 237 ust. 1, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2022 w wysokości **57.379.698,72 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) dochody bieżące: **52.794.171,52 zł**
- 2) dochody majątkowe: **4.585.527,20 zł**

§ 2. 1. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2022 w wysokości **58.899.645,33 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) wydatki bieżące: **50.757.100,00 zł**
- 2) wydatki majątkowe: **8.142.545,33 zł**

2. Wydatki bieżące budżetu w wysokości **50.757.100,00 zł** przeznacza się na:

1) wydatki jednostek budżetowych w łącznej kwocie **50.700.400,00 zł** w tym:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane: **3.058.900,00 zł**
- b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań: **47.641.500,00 zł**

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych: **4.000,00 zł**

3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 **52.700,00 zł**

W budżecie ustala się **rezerwę ogólną** w kwocie **200.000,00 zł**.

3. Wydatki majątkowe w wysokości **8.142.545,33 zł** przeznacza się na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

§ 3. Ustala się przychody budżetowe z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **1.519.946,61 zł**, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały. Deficyt budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 w kwocie **1.519.946,61 zł** zostanie sfinansowany z nadwyżki z lat poprzednich zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

§ 4. W budżecie na 2022 rok pozycja rozchody budżetowe nie występuje.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Związku Celowego Gmin MG-6 do:

1) dokonywania zmian:

- a) w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu,
- b) w planie wydatków majątkowych w ramach działu,


- c) w planie wydatków w ramach działu, polegających na zwiększeniu lub zmniejszeniu, wydatków majątkowych z odpowiednią zmianą (zwiększeniem lub zmniejszeniem) w zakresie wydatków bieżących w ramach działu.
- 2) lokowania, w trakcie realizacji budżetu, czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach, także w innych bankach niż bank prowadzący bankową obsługę budżetu,
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 6. Prognozowane dochody w dziale 900, rozdziale 90002 z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w roku 2022 wyniosą 52.218.075,52 zł, przy planowanych wydatkach związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 58.222.245,33 zł, zgodnie z dyspozycją art. 212 ust. 1 pkt 8 w wz. z art. 237 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Celowego Gmin MG-6.

§ 8. Uchwała budżetowa wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Przewodniczący Zarządu
Związku Celowego Gmin
MG-6


Katarzyna Szczepańska

Załącznik nr I do Uchwały nr ...
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6
z dnia ...

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 794 171,52
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	45 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	328 796,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań	328 796,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	52 218 075,52
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	52 218 075,52
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	247 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	45 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	45 000,00
bieżące razem:				52 794 171,52
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	45 000,00

majątkowe				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 585 527,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 585 527,20
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	4 585 527,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 585 527,20
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 585 527,20
majątkowe razem:				4 585 527,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 585 527,20
Ogółem:				57 379 698,72
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 630 527,20

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ...
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6
z dnia ...

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:						z tego:					
					wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
750	75095		Administracja publiczna	433 700,00	433 700,00	376 500,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Przebiegała działalność	433 700,00	433 700,00	376 500,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4910	Wynagrodzenia osobowe pracowników	285 000,00	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 500,00	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 400,00	6 400,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsz za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróż służbowe krajowe	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 700,00	8 700,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkalenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Różne rozliczenia	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		75018	Rezerwy opłat i celowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	58 285 945,33	50 123 400,00	50 066 790,00	2 662 400,00	4 000,00	4 000,00	52 700,00	0,00	0,00	8 142 545,33	7 642 545,33	0,00	0,00
		90001	Gospodarka setkowa i energia wod.	43 700,00	43 700,00	43 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Wyposażenie	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4400	Różne opłaty i składki	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	58 222 245,33	50 079 700,00	50 023 000,00	2 662 400,00	4 000,00	4 000,00	52 700,00	0,00	0,00	8 142 545,33	7 642 545,33	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wydatków	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr ...
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6
z dnia ...

Paragraf	Treść	Po zmianie
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	1 519 946,61

Razem: 1519946,6100

UZASADNIENIE

Przedkładany projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, przygotowany został zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2021r., poz. 305 ze zm.) i po zatwierdzeniu stanowi będzie podstawę gospodarki finansowej Związku Celowego Gmin MG-6 na 2022 rok.

Uchwała budżetowa określa:

1. łączną kwotę planowanych dochodów jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych (art. 212 ust. 1 pkt 1 ufp),
2. łączną kwotę planowanych wydatków jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych (art. 212 ust. 1 pkt 2 ufp).

DOCHODY

I. Założenia do prognozy dochodów bieżących.

1. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami:

1/ § 0920 – Pozostałe odsetki - odsetki od środków na rachunkach bankowych.

W 2021 roku nie zrealizowano dochodów z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bieżących ze względu na zerowe stopy procentowe.

W 2022 roku zaplanowano lokowanie wolnych środków na lokatach krótkoterminowych, przewiduje się osiągnięcie dochodów z tytułu odsetek na poziomie 2.000,00 zł.

2/ § 0970 – Wpływy z różnych dochodów – wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa.

Na 2022 rok przewiduje się dochody z tytułu terminowego odprowadzania podatków od wypłat wynagrodzenia dla osób fizycznych na poziomie 300,00 zł.

3/ § 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.

W przypadku należności niezapłaconych w terminie, kolejnym etapem na drodze działań windykacyjnych jest wystawienie upomnienia, a później tytułu wykonawczego. Z chwilą wyegzekwowania zapłaty, zgodnie z art. 62 § 1a ustawy ordynacja podatkowa, "(...) jeżeli na podatniku ciąży kosztorys doręczenia upomnienia, dokonana wpłata zalicza się w pierwszej kolejności na poczet tych kosztów". Szacowane dochody z ww. tytułu to kwota 100.000,00 zł.

4/ § 0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Z uwagi na wartość osiągniętych dochodów w roku bieżącym – około 130.000,00 zł, przewidywana wartość przyjęta do projektu planu na 2022 rok to kwota 100.000,00 zł, wynikająca przede wszystkim z planowanych działań windykacyjnych.

5/ § 2007 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie 45.000,00 zł. na projekt: „Ograniczam, wykorzystuję ponownie, dzielę się. Dobre praktyki w gospodarce odpadami komunalnymi gmin partnerskich.”

2. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział – 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód:

1/ § 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 - składki członkowskie gmin należących do Związku. Całość dochodów, uzyskanych ze składek gmin, zostanie przeznaczona na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadania statutowego związanego z gospodarką wodno-ściekową.

Uchwałą Zgromadzenia Związku Nr XXXI/69/2017 z dnia 19 września 2017 r., przyjęto wysokość składek członkowskich na poziomie 2,00 zł/osobę/rok, począwszy od roku 2018, co w rezultacie wniesie do dochodów Związku w roku 2022 kwotę 328.796,00 zł.

3. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami:
1/ § 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
Kwota planowana na rok 2022 to wartość 52.218.075,52 zł, wyliczona na podstawie prognozowanych przypisów/odpisów dla nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych (mieszanych).

II. Założenia do prognozy dochodów majątkowych.

Na dzień sporządzania projektu budżetu na 2022 rok, jednostka posiada podpisaną umowę na finansowanie dochodów majątkowych, w szczególności w pozycji “dotacje i środki na finansowanie wydatków przeznaczonych na inwestycje” oraz na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W roku 2022 Związek Celowy Gmin MG-6 planuje rozpocząć budowę siedmiu Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych, po 1 dla każdej z gmin należących do Związku oraz 2 w Gorzowie Wielkopolskim oraz obudów i pojemników półpodziemnych. Kwota planowana dofinansowania na rok 2022 to 4.585.527,20 zł - § 6257.

Załącznik nr 1 do niniejszego projektu budżetu przedstawia planowane dochody na 2022 r.

Łączna wartość dochodów przyjętych do projektu budżetu na 2022 rok to kwota 57.379.698,72 zł.

WYDATKI

I. Założenia do prognozy wydatków bieżących.

W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się podział na dwa zadania statutowe jednostki:

- Zadanie I – Gospodarka odpadami komunalnymi- Dział 900, Rozdział 90002,
- Zadanie II – Gospodarka wodno-ściekowa - Dział 900, Rozdział 90001 oraz dział 750, rozdział 75095 - pozostała działalność administracji publicznej.

Na podstawie wydatków poniesionych przez 9 miesięcy 2021 roku, oszacowano udział kosztów i obciążenia pracą na poszczególnych zadaniach: Zadanie I - Gospodarka ściekowa i ochrona wód i Zadanie II - Gospodarka odpadami. W załączniku nr 2 do niniejszego projektu budżetu, dokonano różnicowania wydatków na dwa ww. zadania stosując odmienne rozdziały klasyfikacji budżetowej.

Prognozowane wydatki dotyczące Zadania II - Gospodarka odpadami komunalnymi - to kwota 58.222.245,33 zł, natomiast wydatki dotyczące Zadania I - Gospodarka wodno-ściekowa – to kwota 43.700,00 zł i wydatki administracyjne w kwocie 433.700,00 zł oraz rezerwa ogólna 200.000,00 zł.

Zgodnie z wymogami art. 236 ustawy o finansach publicznych, w zakresie wydatków bieżących wyszacowano i zabezpieczono w projekcie budżetu na 2022 rok następujące pozycje:

1. Wydatki jednostek budżetowych, na wartość 50.700.400,00 zł, w tym:

1/ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane to wartość 3.058.900,00 zł.

Pozycja zawiera następujące paragrafy klasyfikacji budżetowej:

a/ § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 2.250.000,00 zł zawiera w sobie wynagrodzenia brutto 28 pracowników (w tym 2 osoby zatrudnione na zastępstwo za 2 pracownic przebywających na długotrwałych zasiłkach z ZUS z powodu macierzyństwa i ciąży), na poziomie planu roku 2021.

b/ § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Stanowi ono 8,5% funduszu płac wypłaconego za rok bieżący – kwota 116.000,00 zł.

c/ § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia i o dzieło – kwota 160.000,00 zł.

d/ § 4110 – Pochodna od funduszu płac – składka ZUS-51 na ubezpieczenia społeczne – 16,93 % całego funduszu płac, Pracownicze plany kapitałowe – 1,5% - kwota to 466.400,00 zł.

e/ § 4120 - Pochodna od funduszu płac – składka ZUS-53 na fundusz pracy – 2,45% całego funduszu płac - kwota 66.500,00 zł.

2/ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Pozostałe paragrafy dotyczące kosztów utrzymania Biura Związku – łączna wartość 47.641.500,00 zł (wraz z rezerwą ogólną 200.000,00 zł):

- a/ § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia - kwota 166.000,00 zł, w tym: 73.000,00 zł na zakup materiałów na akcję promocyjną i edukacyjną, oraz pozostałe 93.000,00 zł na materiały biurowe, środki czystości, prasę i literaturę, oprogramowanie oraz drobne wyposażenie.
- b/ § 4260 – Zakup energii – w tym, również opłaty za centralne ogrzewanie i dostawę wody kwota 36.000,00 zł.
- c/ § 4270 – Zakup usług remontowych – kwota 21.000,00 zł – kwota zabezpieczona w budżecie na wypadek nieprzewidzianych awarii i drobnych remontów.
- d/ § 4280 – Zakup usług zdrowotnych – kwota 3.000,00 zł na zabezpieczenie opłat z tytułu wstępnych i okresowych badań lekarskich pracowników – poziom porównywalny do wykonania za 2021 r.
- e/ § 4300 – Zakup usług pozostałych – kwota planowanych wydatków to 46.796.600,00 zł, z czego 70.000,00 zł – stanowi kwota przeznaczona na cele edukacyjne, promocję i reklamę nowego systemu segregacji odpadów. W pozostałej kwocie zawarto przewidywaną wartość na opłacenie usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych oraz na płatności związane z zakupem usług: pocztowych, bankowych, informatycznych, prawnych, windykacyjnych, usług biegłego rewidenta, poligraficznych, monitoringu, BHP i innych.
- f/ § 4360 – Opłaty z tytułu usług telefonicznych – kwota zaplanowana to 23.000,00 zł – na poziomie 2021 r.
- g/ § 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe. Na podstawie wydatków za rok 2021 zaplanowano kwotę 140.000,00 zł na opłacenie faktur za najem lokali 106, 107 i 108 oraz części wspólnej lokali przy ulicy Warszawskiej 6 na rok 2022.
- h/ § 4410 – Podróże służbowe krajowe (z wyłączeniem szkoleń). Kwota w budżecie 5.800,00 zł z przeznaczeniem na zwrot kosztów przejazdu pracowników, prywatnymi samochodami na kontrole na terenie należącym do Związku oraz ewentualne diety. Kwota obejmuje również ewentualny dojazd pracowników na kontrole w zakresie gospodarki wodno-ściekowej.
- i/ § 4420 – Podróże służbowe zagraniczne - kwota w budżecie 1.000,00 zł.
- j/ § 4430 – Różne opłaty i składki. Zabezpieczono kwotę 10.000,00 zł na opłacenie składki ubezpieczenia majątkowego, oraz ubezpieczenia samochodu służbowego w zakresie ubezpieczeń AC/OC i NNW.
- k/ § 4440 – Odpis roczny na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Dokonano wyliczenia wartości odpisu podstawowego w przeliczeniu na 30 osób (w tym: na 2 osoby długotrwale nieobecne w pracy) wg wyliczenia podstawy $4.134,02 \text{ zł} \times 37,50 \% = 1.550,26 \text{ zł/osobę}$. Przewidywana kwota odpisu 52.100,00 zł.

- l/ § 4480 – Podatek od nieruchomości – zaplanowano kwotę 10.000,00 zł.
- m/ § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – kwota w budżecie to 1.000,00 zł
- n/ § 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. Kwota w budżecie to 123.000,00 zł na wydatki związane z ustanowieniem wierzyciela w związku z prowadzonymi sprawami windykacyjnymi.
- o/ § 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej. Paragraf obejmuje całość kosztów związanych z wyjazdami na szkolenia, seminaria oraz konferencje, w tym: usługi szkolenia, zakwaterowanie, przejazdy, parkingi, opłat na płatnych autostradach, a także zwrot kosztów użytkowania prywatnego samochodu dla celów służbowych oraz diety. W projekcie budżetu na 2022 rok zabezpieczono kwotę 53.000,00 zł.
- p/ § 4810 – Rezerwa ogólna - z przeznaczeniem na wydatki bieżące.

Z uwagi na wydatki bieżące nieprzewidziane w chwili obecnej, stworzono rezerwę ogólną w kwocie **200.000,00 zł** (wysokość nie niższa niż 0,1% i nie wyższa niż 1% wydatków - art. 222 ufp). Wszystkie ww. wydatki są zasadne i niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Biura Związku Celowego Gmin MG-6.

2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:

- 1/ § 3020 – Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń. Paragraf obejmuje refundację kosztów, poniesionych przez pracownika, przy zakupie szkielek korekcyjnych (wg limitu do 400,00 zł) oraz zakup wody na cele BHP. Przewidywany wydatek w 2022 r. to kwota 4.000,00 zł.

3. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – wartość 52.700,00 zł.

1/ § 4307 – Zakup usług pozostałych – kwota planowanych wydatków to 45.000,00 zł na zadanie „Ograniczam, wykorzystuję ponownie, dzielę się. Dobre praktyki w gospodarce odpadami komunalnymi gmin partnerskich.”

2/ § 4309 – Zakup usług pozostałych – kwota planowanych wydatków to 7.700,00 zł - środki własne na zadanie „Ograniczam, wykorzystuję ponownie, dzielę się. Dobre praktyki w gospodarce odpadami komunalnymi gmin partnerskich.”

II. Założenia do prognozy wydatków majątkowych.

1/ § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.

W 2022 r. planuje się na wydatki inwestycyjne przeznaczyć kwotę **400.000,00 zł** na zakup nowego systemu komputerowego wymiarowo-księgowego, obsługi klienta, aplikacji informacyjnej dla mieszkańców.

2/ § 6057 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – w 2022 r. planuje się kontynuowanie rozpoczętych przedsięwzięć budowy 7 PSZOK-ów i infrastruktury towarzyszącej oraz obudów i pojemników półpodziemnych na terenie każdej gminy wchodzącej w skład Związku Celowego Gmin MG-6 (Bogdaniec, Lubiszyn, Deszczno, Kłodawa, Santok) oraz 2 PSZOKi w Gorzowie Wlkp – dofinansowanie 60% wydatków kwalifikowanych – 4.585.527,20 zł.

3/ § 6059 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki własne w kwocie 3.057.018,13 zł dotyczące budowy 7 PSZOK-ów i infrastruktury towarzyszącej, obudów i pojemników półpodziemnych.

4/ § 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej. W projekcie budżetu na 2020 r. zaplanowano kwotę **100.000,00 zł** na wcześniej nieprzewidziane wydatki inwestycyjne

Łączna wartość wydatków majątkowych przyjętych do projektu budżetu na 2022 rok to kwota 8.142.545,33 zł.

Łączna wartość planowanych w projekcie budżetu **dochodów**, do realizacji w 2022 roku to kwota **57.379.698,72 zł**. Natomiast łączna wartość **wydatków** to kwota rzędu **58.899.645,33 zł**.

III. WYNIK BUDŻETU:

Za rok 2022 planowany jest **Deficyt** w kwocie **1.519.946,61 zł**.

PRZYCHODY

W projekcie budżetu na 2022 rok pozycja przychody to wartość 1.519.946,61 zł na pokrycie deficytu. Pokrycie deficytu nastąpi z nadwyżki z lat ubiegłych. Na dzień 31.12.2020 r. nadwyżka wynosiła: 12.964.280,78 zł oraz za 9 miesięcy roku 2021 deficyt wynosi 3.334.485,73 zł.

ROZCHODY

W projekcie budżetu na 2022 rok pozycja rozchody nie występuje.