

**UCHWAŁA NR XIII/59/2020**  
**ZGROMADZENIA ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6**

z dnia 30 listopada 2020 r.

**w sprawie budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2021**

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 2020 r., poz. 713 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 2019 r., poz. 869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2021 w wysokości **50.158.808,64 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) dochody bieżące: **48.144.992,00 zł**
- 2) dochody majątkowe: **2.013.816,64 zł**

§ 2. 1. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2021 w wysokości **53.824.537,06 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) wydatki bieżące: **50.168.176,00 zł**
- 2) wydatki majątkowe: **3.656.361,06 zł**

2. Wydatki bieżące budżetu w wysokości **50.168.176,00 zł** przeznacza się na:

1) wydatki jednostek budżetowych w łącznej kwocie **50.111.476,00 zł** w tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane: **2.615.026,00 zł**

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań: **47.496.450,00 zł** w tym: - rezerwa ogólna w kwocie **200.000,00 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**

3. Wydatki majątkowe w wysokości **3.656.361,06 zł** przeznacza się na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

§ 3. Ustala się przychody budżetowe z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **3.665.728,42 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 **3.665.728,42 zł** zostanie sfinansowany z nadwyżki z lat zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

§ 4. W budżecie na 2021 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) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,

4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

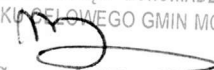
- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą 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 2021 wyniosą 47.520.000,00 zł, przy planowanych wydatkach związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 53.157.337,06 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 2021 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

WICEPRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA  
ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6

  
Gerard Bteryto

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIII/59/2020  
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6  
z dnia 30 listopada 2020 r.

w  
złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
750			Administracja publiczna	295 300,00
			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
	75095		Pozostała działalność	295 300,00
			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	80 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00
		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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	45 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	47 849 692,00
			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
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	329 692,00
			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 bieżących	329 692,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	47 520 000,00
			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
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	47 520 000,00

<b>bieżące razem:</b>			<b>48 144 992,00</b>
		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
<b>majątkowe</b>			
750		Administracja publiczna	2 013 816,64
		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	2 013 816,64
	75095	Pozostała działalność	2 013 816,64
		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	2 013 816,64
		Dotacje celowe 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	2 013 816,64
<b>majątkowe razem:</b>			<b>2 013 816,64</b>
		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	2 013 816,64
<b>Ogółem:</b>			<b>50 158 808,64</b>
		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	<b>2 058 816,64</b>

(\* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIII/59/2020  
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6  
z dnia 30 listopada 2020 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:						
						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	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
758			Różne rozliczenia	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	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	200 000,00	0,00	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	53 624 537,06	49 968 176,00	49 911 476,00	2 615 026,00	47 296 450,00	0,00	4 000,00	52 700,00	0,00	0,00	3 656 361,06	3 656 361,06	3 356 361,06	0,00	0,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	467 200,00	467 200,00	467 200,00	378 300,00	88 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	298 940,00	298 940,00	298 940,00	298 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 565,00	15 565,00	15 565,00	15 565,00	0,00	0,00	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	56 275,00	56 275,00	56 275,00	56 275,00	0,00	0,00	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	7 520,00	7 520,00	7 520,00	7 520,00	0,00	0,00	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	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	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	6 000,00	0,00	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	6 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	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	3 000,00	0,00	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 czynsze za budynki, lokale i	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	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	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00	6 700,00	6 700,00	0,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	53 157 337,06	49 500 976,00	49 444 276,00	2 236 726,00	47 207 550,00	0,00	4 000,00	52 700,00	0,00	0,00	3 656 361,06	3 656 361,06	3 356 361,06	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 625 756,00	1 625 756,00	1 625 756,00	1 625 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 935,00	82 935,00	82 935,00	82 935,00	0,00	0,00	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	333 540,00	333 540,00	333 540,00	333 540,00	0,00	0,00	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	44 495,00	44 495,00	44 495,00	44 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:							
						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	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	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	153 000,00	153 000,00	153 000,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	14 600,00	14 600,00	14 600,00	0,00	14 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 800,00	2 800,00	2 800,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 693 650,00	46 693 650,00	46 693 650,00	0,00	46 693 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	7 700,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700,00	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	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	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 czyszcze za budynki, lokale i	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	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	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odписy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 500,00	35 500,00	35 500,00	0,00	35 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 013 816,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 816,64	2 013 816,64	2 013 816,64	0,00	0,00	0,00	0,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 342 544,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342 544,42	1 342 544,42	1 342 544,42	0,00	0,00	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki ogółem:</b>				<b>53 824 537,06</b>	<b>50 168 176,00</b>	<b>50 111 476,00</b>	<b>2 615 026,00</b>	<b>47 496 450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>52 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 656 361,06</b>	<b>3 656 361,06</b>	<b>3 356 361,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIII/59/2020  
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6  
z dnia 30 listopada 2020 r.

Paragraf	Treść	Po zmianie
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	3 665 728,42

---

Razem: 3 665 728,42

## UZASADNIENIE

Przedkładany projekt uchwały budżetowej na 2021rok, przygotowany został zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) i po zatwierdzeniu stanowić będzie podstawę gospodarki finansowej Związku Celowego Gmin MG-6 na 2021 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 750 – Administracja publiczna, Rozdział 75095 – Pozostała działalność:

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

W 2020 roku dochody zrealizowane z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bieżących jednostki ukształtują się na poziomie około 35.000,00 zł.

W 2021 roku, z uwagi na brak możliwości lokowania wolnych środków na lokatach krótkoterminowych, przewiduje się osiągnięcie dochodów tytułu odsetek na poziomie 20.000,00 zł.

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

Na 2021 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 ciężar kosztów doręczenia upomnienia, dokonana wpłata zalicza się w pierwszej kolejności na poczet tych kosztów”. Szacowane dochody z ww. tytułu to kwota 80.000,00 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 200.000,00 zł, przewidywana wartość przyjęta do projektu planu na 2021 rok to kwota 150.000,00 zł, wynikająca przede wszystkim z podjętych 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 2021 kwotę 329.692,00 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 2021 to wartość 47.520.000,00 zł, wyliczona na podstawie prognozowanych przypisów/odpisów dla nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych.

## **II. Założenia do prognozy dochodów majątkowych.**

Na dzień sporządzania projektu budżetu na 2021 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 2021 Związek Celowy Gmin MG-6 planuje rozpocząć budowę siedmiu PSZOK – ów, po 1 dla każdej z gmin należących do Związku oraz 2 w Gorzowie Wielkopolskim.

Kwota planowana dofinansowania na rok 2021 to 2.013.816,64 zł - § 6257.

Załącznik nr 1 do niniejszego projektu budżetu przedstawia planowane dochody na 2021 r.

Łączna wartość dochodów przyjętych do projektu budżetu na 2020 rok to kwota 50.158.808,64 zł.

## **WYDATKI**

### **I. Założenia do prognozy wydatków bieżących.**

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

- Zadanie I – Gospodarka opadami komunalnymi- Dział 900, Rozdział 90002,
- Zadanie II – Gospodarka wodno-ściekowa - Dział 900, Rozdział 90001.

Na podstawie wydatków poniesionych przez 10 miesięcy 2020 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 53.157.337,06 zł, natomiast wydatki dotyczące Zadania I - Gospodarka wodno-ściekowa - to kwota 467.200,00 zł.

Zgodnie z wymogami art. 236 ustawy o finansach publicznych, w zakresie wydatków bieżących wyszacowano i zabezpieczono w projekcie budżetu na 2021 rok następujące pozycje:

1. Wydatki jednostek budżetowych, na wartość 50.111.476,00 zł, w tym:

1/ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Pozycja zawiera następujące paragrafy klasyfikacji budżetowej:

a/ § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 1.924.696,00 zł zawiera w sobie wynagrodzenia brutto 24 pracowników (w tym 5 osoby zatrudnione na zastępstwo za 5 pracowników przebywających na długotrwałych zasiłkach z ZUS z powodu macierzyństwa i ciąży), nagrodę jubileuszową za 20 lat pracy, na poziomie planu roku 2020.

b/ § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Stanowi ono 8,5% funduszu płac wypłaconego za rok bieżący – kwota 98.500,00 zł.

c/ § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia i o dzieło – kwota 150.000,00 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 389.815,00 zł.

e/ § 4120 - Pochodna od funduszu płac – składka ZUS-53 na fundusz pracy – 2,45% całego funduszu płac - kwota 52.015,00 zł.

2/ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Pozostałe paragrafy dotyczące kosztów utrzymania Biura Związku – łączna wartość 47.296.450,00 zł (bez rezerwy ogólnej):

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 2.800,00 zł na zabezpieczenie opłat z tytułu wstępnych i okresowych badań lekarskich pracowników – poziom porównywalny do wykonania za 2020 r.

e/ § 4300 – Zakup usług pozostałych – kwota planowanych wydatków to 46.723.650,00 zł, z czego 30.000,00 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, monitoring, BHP i innych.

f/ § 4360 – Opłaty z tytułu usług telefonicznych – kwota zaplanowana to 17.000,00 zł – na poziomie 2020 r.

g/ § 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.

Na podstawie wydatków za rok 2020 zaplanowano kwotę 135.000,00 zł na opłacenie faktur za najem lokali 106, 107 i 108 oraz części wspólnej lokali przy ulicy Warszawskiej 6 na rok 2021.

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 9.000,00 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 27 osób (w tym: na 5 osoby długotrwale nieobecne w pracy) wg wyliczenia podstawy 4.134,02 zł x 37,50 %= 1.550,26 zł/osobę. Przewidywana kwota odpisu 42.200,00 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 73.000,00 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 2021 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 szkieł korekcyjnych (wg limitu do 400,00 zł) oraz zakup wody na cele BHP. Przewidywany wydatek w 2021 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 2021 r. planuje się na wydatki inwestycyjne przeznaczyć kwotę **250.000,00 zł** na zakup nowego systemu komputerowego wymiarowo - księgowego, obsługi klienta, aplikacji informacyjnej dla mieszkańców.

2/ § 6057 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – w 2021 r planuje się rozpoczęcie przedsięwzięcia budowy 7 PSZOK-ów i infrastruktury towarzyszącej 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 – 2.013.816,64 zł.

3/ § 6059 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki własne w kwocie 1.342.544,42 zł dotyczące budowy 7 PSZOK-ów.

4/ § 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostki budżetowej. W projekcie budżetu na 2020 r. zaplanowano kwotę **50.000,00 zł** na wcześniej nieprzewidziane wydatki inwestycyjne

Łączna wartość wydatków majątkowych przyjętych do projektu budżetu na 2021 rok to kwota 3.656.361,06 zł.

Łączna wartość planowanych w projekcie budżetu **dochodów**, do realizacji w 2021 roku to kwota **50.158.808,64 zł**. Natomiast łączna wartość **wydatków** to kwota rzędu **53.824.537,06 zł**.

## **III. WYNIK BUDŻETU:**

Za rok 2021 planowany jest **Deficyt** w kwocie **3.665.728,42 zł**.

### **PRZYCHODY**

W projekcie budżetu na 2021 rok pozycja przychody to wartość 3.665.728,42 zł na pokrycie deficytu. Pokrycie deficytu nastąpi z nadwyżki z lat ubiegłych. Na dzień 31.12.2019 r. nadwyżka wynosiła : 11.177.804,30 zł oraz za 9 miesięcy roku 2020 nadwyżka wynosi 2.565.889,44 zł.

### **ROZCHODY**

W projekcie budżetu na 2021 rok pozycja rozchody nie występuje.