

**UCHWAŁA NR XXII/108/2022**  
**ZGROMADZENIA ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6**

z dnia 12 grudnia 2022 r.

**w sprawie budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2023**

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 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 4 ust. 2, art. 211, art. 212, art. 216 ust. 2 pkt 1, 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 2022r., poz. 1634 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2023 w wysokości **58.501.360,69 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) dochody bieżące: **53.395.978,31 zł**
- 2) dochody majątkowe: **5.105.382,38 zł**

**§ 2. 1.** Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Związku Celowego Gmin MG-6 na rok 2023 w wysokości **60.042.838,96 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) wydatki bieżące: **51.520.712,00 zł**
- 2) wydatki majątkowe: **8.522.126,96 zł**

2. Wydatki bieżące budżetu w wysokości **51.520.712,00 zł** przeznacza się na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w łącznej kwocie **51.516.712,00 zł** w tym:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane: **3.723.800,00 zł**
  - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań: **47.792.912,00 zł**

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

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

3. Wydatki majątkowe w wysokości **8.522.126,96 zł** przeznacza się na inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:

- 1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 **8.022.126,96 zł**
- 2) inwestycje i zakupy inwestycyjne **500.000,00 zł**

**§ 3.** Ustala się przychody budżetowe z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **1.541.478,27 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 **1.541.478,27 zł** zostanie sfinansowany z nadwyżki z lat poprzednich zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

**§ 4.** W budżecie na 2023 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 2023 wyniosą 52.474.372,61 zł, przy planowanych wydatkach związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 59.241.738,96 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 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Celowego Gmin  
MG-6

Tadeusz Koper

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXII/108/2022  
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6  
z dnia 12 grudnia 2022 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
<b>bieżące</b>				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	53 395 978,31
			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	601 105,70
			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	601 105,70
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	52 474 372,61
			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	52 474 372,61
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	320 500,00
			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
		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	120 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
<b>bieżące razem:</b>				<b>53 395 978,31</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	0,00

<b>majątkowe</b>				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 105 382,38
			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	5 105 382,38
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 105 382,38

			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	5 105 382,38
		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	5 105 382,38

<b>majątkowe razem:</b>		<b>5 105 382,38</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	5 105 382,38
<b>Ogółem:</b>		<b>58 501 360,69</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	5 105 382,38

(\* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXII/108/2022  
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6  
z dnia 12 grudnia 2022 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	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów
750			Administracja publiczna	485 900,00	485 900,00	485 900,00	433 300,00	52 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	485 900,00	485 900,00	485 900,00	433 300,00	52 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	326 500,00	326 500,00	326 500,00	326 500,00	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	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	61 000,00	61 000,00	61 000,00	61 000,00	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	8 900,00	8 900,00	8 900,00	8 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	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
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	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
		4270	Zakup usług remontowych	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		4360	Oplaty 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
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	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
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	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
		4440	Odписy na zakłady fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez przedmiot zatrudniający	3 900,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	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
		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
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	59 356 938,96	50 834 812,00	50 830 812,00	3 290 500,00	47 540 312,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	8 522 126,96	8 522 126,96	8 022 126,96	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	115 200,00	115 200,00	115 200,00	0,00	115 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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
		4300	Zakup usług pozostałych	96 000,00	96 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	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		
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	59 241 738,96	50 719 612,00	50 715 612,00	3 290 500,00	47 425 112,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	8 522 126,96	8 522 126,96	8 022 126,96	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	2 474 000,00	2 474 000,00	2 474 000,00	2 474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	458 000,00	458 000,00	458 000,00	458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	66 500,00	66 500,00	66 500,00	66 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		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	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	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	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 825 112,00	46 825 112,00	46 825 112,00	0,00	46 825 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	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	0,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	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	10 200,00	10 200,00	10 200,00	0,00	10 200,00	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	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	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	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	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	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
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	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
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 811 527,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 811 527,16	4 811 527,16	4 811 527,16	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ał	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
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 210 599,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 599,80	3 210 599,80	3 210 599,80	0,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki ogółem:</b>				<b>60 042 838,96</b>	<b>51 520 712,00</b>	<b>51 516 712,00</b>	<b>3 723 800,00</b>	<b>47 792 912,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 522 126,96</b>	<b>8 522 126,96</b>	<b>8 022 126,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXII/108/2022  
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6  
z dnia 12 grudnia 2022 r.

Paragraf		Po zmianie
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	1 541 478,27

Razem: 1541478,2700

## UZASADNIENIE

Przedkładany projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, przygotowany został zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. ( Dz. U. z 2022r., poz. 1634 ze zm.) i po zatwierdzeniu stanowić będzie podstawę gospodarki finansowej Związku Celowego Gmin MG-6 na 2023 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 2022 roku zrealizowano dochody z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bieżących oraz lokat, na dzień 30.09.2022 zrealizowano kwotę 186.254,94 zł.

W 2023 roku zaplanowano lokowanie wolnych środków na lokatach krótkoterminowych, przewiduje się osiągnięcie dochodów z tytułu odsetek na poziomie 120.000,00 zł - analogicznie do roku 2022.

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

Na 2023 rok przewiduje się dochody z tytułu terminowego odprowadzania podatków od wypłat wynagrodzenia dla osób fizycznych na poziomie 500,00 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 100.000,00 zł, przewidywana wartość przyjęta do projektu planu na 2023 rok to kwota 100.000,00 zł, wynikająca przede wszystkim z planowanych działań windykacyjnych i powtarzającego się trendu wśród zobowiązanych do uiszczania opłaty.

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.

Wedle sporządzonego przez Zarząd Związku Celowego Gmin MG-6 projektu uchwały w sprawie ustalenia wysokości składek członkowskich, stawka składki członkowskiej wzrośnie z wartości 2,00 zł/osobę/rok do 3,70 zł/osobę/rok, co w rezultacie wniesie do dochodów Związku w roku 2023 kwotę 601.105,70 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 2023 to wartość 52.474.372,61 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 2023 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 rozpoczął prace projektowe w kierunku budowy 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 2023 to 5.105.382,38 zł - § 6257.

Załącznik nr 1 do niniejszego projektu budżetu przedstawia planowane dochody na 2023 r.

**Łączna wartość dochodów przyjętych do projektu budżetu na 2023 rok to kwota 58.501.360,69 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 2022 roku, oszacowano udział kosztów i obciążenia pracą na poszczególnych zadaniach: Zadanie II - Gospodarka ściekowa i ochrona wód i Zadanie I - 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 I - Gospodarka odpadami komunalnymi - to kwota 59.356.938,96 zł, natomiast wydatki dotyczące Zadania II - Gospodarka wodno-ściekowa – to kwota 115.200,00 zł i wydatki administracyjne w kwocie 485.900,00 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 2023 rok następujące pozycje:

1. Wydatki jednostek budżetowych, na wartość 51.516.712,00 zł, w tym:

1/ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane to wartość 3.723.800,00 zł.

Pozycja zawiera następujące paragrafy klasyfikacji budżetowej:

a/ § 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – kwota 2.800.500,00 zł zawiera w sobie wynagrodzenia brutto 26 pracowników (w tym 2 osoby zatrudnione na zastępstwo za 2 pracowników przebywających na długotrwałych zasiłkach z ZUS z powodu macierzyństwa i ciąży), nagród jubileuszowych za przepracowanie 25 lat i 40 lat pracy.

b/ § 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Stanowi ono 8,5% funduszu płac wypłaconego za rok bieżący – kwota 148.000,00 zł.

c/ § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia i o dzieło – kwota 165.000,00 zł.

d/ § 4110 – Pochodna od funduszu płac – składka ZUS-51 na ubezpieczenia społeczne – 16,93 % całego funduszu płac - kwota to 519.000,00 zł, a § 4710 - Pracownicze plany kapitałowe – 1,5% - kwota to 15.900,00 zł.

e/ § 4120 - Pochodna od funduszu płac – składka ZUS-53 na fundusz pracy – 2,45% całego funduszu płac - kwota 75.400,00 zł.

2/ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Pozostałe paragrafy dotyczące kosztów funkcjonowania Biura Związku – łączna wartość 47.792.912,00 zł (wraz z rezerwą ogólną 200.000,00 zł):

a/ § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia - kwota 170.500,00 zł, w tym: 73.000,00 zł na zakup materiałów na akcję promocyjną i edukacyjną, oraz pozostałe 97.500,00 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 45.000,00 zł.

c/ § 4270 – Zakup usług remontowych – kwota 23.500,00 zł – kwota zabezpieczona w budżecie na wypadek nieprzewidzianych awarii i drobnych remontów.

d/ § 4280 – Zakup usług zdrowotnych – kwota 4.600,00 zł na zabezpieczenie opłat z tytułu wstępnych i okresowych badań lekarskich pracowników – poziom porównywalny do wykonania za 2022 r.

e/ § 4300 – Zakup usług pozostałych – kwota planowanych wydatków to 46.935.112,00 zł, z czego 370.000,00 zł – stanowi kwota przeznaczona na cele edukacyjne, promocję i reklamę 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 18.000,00 zł – na poziomie 2022 r.

g/ § 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe. Na podstawie wydatków za rok 2022 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 2023.

h/ § 4410 – Podróże służbowe krajowe (z wyłączeniem szkoleń). Kwota w budżecie 6.500,00 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 13.400,00 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 26 osób (w tym: na 1 osoba - długotrwała nieobecność w pracy). Przewidywana kwota odpisu 46.500,00 zł.

l/ § 4480 – Podatek od nieruchomości – zaplanowano kwotę 9.000,00 zł.

m/ § 4500 – Podatek rolny – kwota w budżecie to 800,00 zł

n/ § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – kwota w budżecie to 1.000,00 zł

o/ § 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. Kwota w budżecie to 124.000,00 zł na wydatki związane z ustanowieniem wierzyciela w związku z prowadzonymi sprawami windykacyjnymi.

p/ § 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 2023 rok zabezpieczono kwotę 54.000,00 zł analogicznie do lat poprzednich.

r/ § 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 2023 r. to kwota 4.000,00 zł.

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

1/ § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych.

W 2023 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 2023 r. planuje się kontynuowanie rozpoczętych przedsięwzięć budowy 7 PSZOK-ów i infrastruktury towarzyszącej oraz obudów i pojemników półpodziemnych na terenie gmin wchodzących w skład Związku Celowego Gmin MG-6 (Bogdaniec, Lubiszyn, Deszczno, Kłodawa, Santok) oraz 2 PSZOKi w Gorzowie Wlkp – dofinansowanie 60% wydatków kwalifikowanych – 4.811.527,16 zł.

3/ § 6059 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – środki własne w kwocie 3.210.599,80 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 2023 r. zaplanowano kwotę **100.000,00 zł** na wcześniej nieprzewidziane wydatki inwestycyjne

**Łączna wartość wydatków majątkowych przyjętych do projektu budżetu na 2023 rok to kwota 8.522.126,96 zł.**

Łączna wartość planowanych w projekcie budżetu **dochodów**, do realizacji w 2023 roku to kwota **58.501.360,69 zł**. Natomiast łączna wartość **wydatków** to kwota rzędu **60.042.838,96 zł**.

## **III. WYNIK BUDŻETU:**

Na rok 2023 planowany jest **Deficyt** w kwocie **1.541.478,27 zł**.

### **PRZYCHODY**

W projekcie budżetu na 2023 rok pozycja przychody to wartość 1.541.478,27 zł na pokrycie deficytu. Pokrycie deficytu nastąpi z nadwyżki z lat ubiegłych. Na dzień 31.12.2021 r. nadwyżka wynosiła: 10.559.346,44 zł oraz za 9 miesięcy roku 2022 nadwyżka wynosi 6.303.766,84 zł.

### **ROZCHODY**

W projekcie budżetu na 2023 rok pozycja rozchody nie występuje.

