

**Uchwała Nr XIV/12/2020**  
**Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego**  
**„Czyste Środowisko”**  
**z dnia 6 listopada 2020 r.**

**w sprawie przyjęcia projektu budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko – Ławskiego**  
**„Czyste Środowisko” na rok 2021**

Na podstawie art. 238 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) **Zarząd Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko” uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przedłożyć projekt uchwały budżetowej Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko” w Ostródzie na rok 2021 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
- 2) Zgromadzeniu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko” w Ostródzie celem podjęcia uchwały budżetowej na 2021 r.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko”.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Związku Gmin  
Bogusław Fijas

Załącznik : projekt uchwały budżetowej wraz załącznikami i objaśnieniem

## PROJEKT

**Uchwała Nr .....**  
**Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego**  
**„Czyste Środowisko”**  
**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia budżetu Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” na 2021 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. „c” i „d”, oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2020, poz. 713 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) **Zgromadzenie Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Dochody budżetu Związku w wysokości 43.733.266,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości: 43.733.266,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości: 0,00 zł

**§ 2.** Wydatki budżetu Związku w wysokości 43.319.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości: 43.319.000,00 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości: 0,00 zł.

**§ 3.** Planowana nadwyżka budżetu w wysokości 420.266,00 zł zostanie przeznaczona na lokatę bankową.

**§ 4.** Planowane przychody budżetu w 2021 roku w wysokości 0,00 zł, rozchody budżetu w 2021 roku w wysokości 420.266,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 5.** W budżecie tworzy się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 44.000,00 zł.

**§ 6.** Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat, o których mowa w art. 6r ust. 1 i 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2020, poz. 1439) w dziale 900 rozdział 90002 Gospodarka odpadami, zgodnie z załącznikiem nr 4:

- 1) dochody w §049 w wysokości 43.200.000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 43.200.000,00 zł.

**§ 7.** Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie do 2.500.000,00 zł.

**§ 8.** Upoważnia się Zarząd Związku Gmin do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości limitu zobowiązań określonego w § 7,

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetowych polegających na przeniesieniach wydatków między paragrafami w rozdziale i między rozdziałami klasyfikacji budżetowej w paragrafach dotyczących wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń nie powodujących jednocześnie zwiększenia ani zmniejszenia ogólnej kwoty środków na wynagrodzenia i pochodne, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Związku.

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Gmin  
„Czyste Środowisko”

Józef Blank



**Plan dochodów budżetu Związku Gmin „Czyste Środowisko” na 2021 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota	Z tego dochody:	
					bieżące	majątkowe
750	75095		<b>Administracja publiczna</b>	<b>327 266,00</b>	<b>327 266,00</b>	<b>0,00</b>
			Pozostała działalność	327 266,00	327 266,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	102 000,00	102 000,00	0,00
758	75814	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	5 000,00	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	220 266,00	220 266,00	0,00
			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>
900	90002	0920	Różne rozliczenia finansowe	1 000,00	1 000,00	0,00
			Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	0,00
			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>43 405 000,00</b>	<b>43 405 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Gospodarka odpadami	43 405 000,00	43 405 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	43 200 000,00	43 200 000,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	5 000,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200 000,00	200 000,00	0,00
<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>43 733 266,00</b>	<b>43 733 266,00</b>	<b>0,00</b>

Bj=

### Plan wydatków budżetu Związku Gmin „Czyste Środowisko” na 2021 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego										z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		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	inwestycyjne	inwestycje i zakupy	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
750			Administracja publiczna	39 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	39 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	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	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
		4300	Zakup usług pozostałych	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
		4430	Różne opłaty i składki	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
		4480	Podatek od nieruchomości	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
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	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
757			Obsługa długu publicznego	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75705		Obsługa krajowych pożyczek i kredytów pozostałych jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	44 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00	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	44 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4810	Rezerwy	44 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00	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	43 200 000,00	43 200 000,00	3 093 000,00	40 097 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

90002	Gospodarka odpadami	43 200 000,00	43 200 000,00	43 190 000,00	3 093 000,00	40 097 000,00	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
	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	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
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 417 000,00	2 417 000,00	2 417 000,00	2 417 000,00	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
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	155 000,00	155 000,00	155 000,00	155 000,00	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
	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	10 000,00	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	0,00	0,00	0,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne	430 000,00	430 000,00	430 000,00	430 000,00	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
	Składki na Fundusz Pracy	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	0,00	0,00	0,00
	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	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
	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	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	0,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	222 000,00	222 000,00	222 000,00	0,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zakup energii	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zakup usług remontowych	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	0,00
	Zakup usług zdrowotnych	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	0,00
	Zakup usług pozostałych	39 586 250,00	39 586 250,00	39 586 250,00	0,00	39 586 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	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
	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
	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
	Różne opłaty i składki	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
	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	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
	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	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
	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	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
	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	36 750,00	36 750,00	36 750,00	0,00	36 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wydatki razem:</b>	<b>43 313 000,00</b>	<b>43 313 000,00</b>	<b>43 275 000,00</b>	<b>3 093 000,00</b>	<b>40 180 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Przychody i rozchody budżetu Związku Gmin na 2021 r.**

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
			Plan na 2021 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		43 733 266,00
2.	Planowane wydatki		43 313 000,00
	Nadwyżka (1-2)		420 266,00
	Deficyt (1-2)		0
<b>I.</b>	<b>Finansowanie (Przychody - Rozchody)</b>		<b>-420 266,00</b>
<b>Przychody ogółem:</b>			0,00
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
<b>Rozchody ogółem :</b>			420 266,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	420 266,00
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

**Plan dochodów i wydatków systemu gospodarki odpadami na 2021 r.  
(Dział 900 Rozdział 90002)**

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN 2021
<b>1</b>	<b>DOCHODY SYSTEMU, w tym:</b>	<b>43 200 000,00</b>
	Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	43 200 000,00
<b>2</b>	<b>WYDATKI SYSTEMU, w tym:</b>	<b>43 200 000,00</b>
	Zagospodarowanie odpadów (43,6%)	18 850 000,00
	Odbiór i transport odpadów (46,8%)	20 220 000,00
	Obsługa administracyjna systemu (9,5%)	4 095 000,00
	Edukacja ekologiczna (0,1%)	35 000,00
<b>3</b>	<b>NADWYŻKA/ DEFICYT SYSTEMU</b>	<b>0,00</b>

*Handwritten signature*



## **Objaśnienia do uchwały budżetowej Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”**

Uchwała budżetowa Związku Gmin na rok 2021 opracowana została z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Kwoty ujęte w planie dochodów i wydatków budżetu Związku na 2021 r. opracowano w oparciu o przewidywane wykonanie za 2020 r. oraz potrzeby i zamierzenia na 2021 r.

Dochody ogółem budżetu Związku na 2021 r. zaplanowano w kwocie 43.733.266,00 zł, w tym: dochody bieżące w wysokości: 43.733.266,00 zł. Dochody majątkowe na 2021 rok nie są planowane.

Wydatki ogółem budżetu Związku na 2021 r. zaplanowano w wysokości 43.319.000,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 43.319.000,00 zł, wydatki majątkowe – 0,00 zł.

W roku 2021 nie planuje się realizacji przychodów, w tym z nowo zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W zakresie rozchodów planuje się założenie lokaty bankowej w wysokości 420.266,00 zł.

### **I. Dochody Związku Gmin**

Prognozowane dochody na rok 2021 zostały przedstawione w załączniku nr 1.

#### **Dział 750 Administracja publiczna**

Główne dochody działu stanowią:

**§0750** dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń biurowych dla ZUOK Rudno sp. z o.o w kwocie 102.000,00 zł;

**§0970** wpływy z różnych dochodów, w tym nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym;

**§2900** wpłaty składek członkowskich gmin tworzących Związek na dofinansowanie zadań bieżących w roku 2021 w kwocie 220.266,00 zł. Składka członkowska została skalkulowana w oparciu o dane GUS – liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2019 r. (220.266 osób) oraz stawki na jednego mieszkańca w wysokości 1,00 zł rocznie, zgodnie z przedłożonym projektem uchwały do podjęcia przez Zgromadzenie Związku.

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

**§0920** wpływy z odsetek od środków lokowanych na terminowych lokatach bankowych w wysokości 1.000,00zł.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**§0490** wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobieranymi na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2020, poz. 1439) zostały zaplanowane na cały 2021 rok w wysokości 43.200.000,00 zł. Poziom wpływów (dochodów) z opłat z tego tytułu w roku 2020 został znacznie przeszacowany z uwagi na niższą stawkę uchwaloną niż planowaną (22,00 zł/osobę miesięcznie zamiast planowanej - 25,00 zł) oraz dodatkowo przesunięcie terminu płatności opłat „z dołu”, zamiast dotychczasowych płatności ”z góry”. Powyższe czynniki uszczupliły poziom wpływów do budżetu, co przy realizowanym poziomie wydatków prowadzi do zachwiania bilansowania systemu (trwały deficyt budżetu).

**§0640** wpływy z tytułu kosztów upomnień wystawianych osobom zobowiązanym do regulowania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 5.000,00 zł.

**§0910** odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami zostały zaplanowane w kwocie 200.000,00 zł.

### **II. Wydatki Związku Gmin**

Wydatki budżetu Związku na rok 2021 przedstawia załącznik nr 2.

#### **Dział 750 Administracja publiczna**

W dziale 750 zaplanowano wydatki bieżące związane z zakupem materiałów i usług promujących Związek Gmin, opłaty za członkostwo w Ogólnopolskim Stowarzyszeniu Związków Gmin, opłaty za podatek od nieruchomości oraz podatek VAT od wynajmowanych pomieszczeń biurowych.

W 2021 roku nie planuje się w dziale 750 wydatków majątkowych związanych z wydatkami inwestycyjnymi i zakupami inwestycyjnymi.

#### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

W dziale 757 zaplanowano spłatę odsetek i prowizji od kredytu zaciągniętego na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu.

#### **Dział 758 Różne rozliczenia**

Planuje się utworzyć rezerwę ogólną w kwocie 44.000,00 zł na uzupełnienie kwot nieplanowanych wydatków. Bezpośrednio z planu rezerw nie dokonuje się wydatków. W trakcie realizacji budżetu przenosi się odpowiednie kwoty do klasyfikacji budżetowej zgodnie z przeznaczeniem rezerwy.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W dziale 900 zostały zaplanowane wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, a wynikające z przepisów art. 6r ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2020, poz. 1439), w szczególności:

1) odbiór i transport odpadów komunalnych z obszaru Związku Gmin w kwocie 20.220.000,00 zł. W wyniku nowych rozstrzygnięć przetargowych obowiązujących od 1.06.2020 r. koszty transportu wzrosły średnio o 51%. Wydatki związane z odbiorem i transportem odpadów stanowią 46,8% wydatków systemu ogółem.

2) przyjęcie i zagospodarowanie odpadów komunalnych w instalacji prowadzonej przez ZUOK Rudno sp. z o.o w wysokości 18.850.000,00 zł. Powyższa kwota została oszacowana w oparciu o faktyczne możliwości budżetu przy zachowaniu poziomu stawki opłaty za gospodarowanie odpadami z roku 2020.

Wydatki związane z kosztami odbioru i transportu odpadów komunalnych oraz ich przyjęciem i zagospodarowaniem oraz utylizacją stanowią ponad 90% ogółu wydatków systemu gospodarki odpadami komunalnymi.

3) obsługa administracyjna systemu w kwocie 4.095.000,00 zł. Wydatki związane z obsługą administracyjną zaplanowano w kwocie wyższej o 6,7% w por. do roku 2020. Wartość jednak nadal pozostaje na poziomie poniżej 10% całego systemu gospodarki odpadami.

4) edukacja ekologiczna w wysokości 35.000,00 zł.

Zatrudnienie w roku 2021 planowane jest na poziomie 41 etatów. Wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń (tj. składki ZUS obciążające pracodawcę i na FP) zaplanowano na poziomie 3.093.000,00 zł.

W 2021 roku nie planuje się w dziale 900 wydatków majątkowych związanych z wydatkami inwestycyjnymi i zakupami inwestycyjnymi.

### **III. Wynik wykonania budżetu**

Rok 2021 planuje się zamknąć nadwyżką budżetową w wysokości 420.266,00 zł, która zostanie przeznaczona na założenie lokaty bankowej.