

Objaśnienie
do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2024
Związku Międzygminnego „Czysty Region”

I. Uzasadnienie ogólne

Wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2024 opracowano na podstawie wykonania dochodów i wydatków za lata ubiegłe oraz na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi.

II. Dochody

1. Dochody Związku Międzygminnego „Czysty Region” stanowią wpłaty składek członkowskich gmin – członków Związku Międzygminnego „Czysty Region” oraz opłaty od właścicieli nieruchomości za zapewnienie świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych, dochodów z ich egzekucji i uzyskiwanych odsetek od nieterminowych wpłat tej opłaty. Na rok 2021 zaplanowano również dochody, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych pozyskane na niżej wymienione zadania Związku realizowane w planowanym roku budżetowym i w latach następujących.

2. Związek Międzygminny „Czysty Region” podpisał umowy i pozyskał zewnętrzne środki finansowe (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych) na dofinansowanie zadań:

2.1. „BUDOWA PSZOK NA TERENIE GMIN UJAZD, WALCE”, z tego tytułu zaplanowano na 2021 r.:

- **dochody bieżące** (dział 900, rozdział 90026, § 2057) w kwocie: **44.797,30 zł,**
- **dochody majątkowe** (dział 900, rozdział 90026, § 6257) w kwocie: **1.431.445,99 zł,**

2.2. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych przy ul. Naftowej i ul. Grunwaldzkiej w Kędzierzynie-Koźlu” z tego tytułu zaplanowano na 2021 r.:

- **dochody bieżące** (dział 900, rozdział 90026, § 2057) w kwocie: **33.605,20 zł,**
- **dochody majątkowe** (dział 900, rozdział 90026, § 6257) w kwocie: **95.227,49 zł,**

2.3. „„Odpady jako cenny surowiec” – edukacja ekologiczna mieszkańców Związku Międzygminnego „Czysty Region”” w ramach finansowania projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, tj. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020, z tego tytułu zaplanowano na 2021 rok:

- **dochody bieżące** (dział 900, rozdział 90026, § 2057) w kwocie: **928.018,27 zł**,
- **dochody majątkowe** (dział 900, rozdział 90026, § 6257) w kwocie: **400.000,00 zł**,

2.4 „BUDOWA PSZOK NA TERENIE GMIN KOLONOWSKIE ORAZ REŃSKA WIEŚ ZRZESZONYCH W ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNYM „CZYSTY REGION””, z tego tytułu zaplanowano na 2021 rok:

- **dochody bieżące** (dział 900, rozdział 90026, § 2057) w kwocie: **203.571,92 zł**,
- **dochody majątkowe** (dział 900, rozdział 90026, § 6257) w kwocie: **1.434.023,81 zł**,

2.5. "Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej - etap III", z tego tytułu zaplanowano na 2021 rok:

- **dochody bieżące** (dział 900, rozdział 90026, § 2057) w kwocie: **125.316,76 zł**,
- **dochody majątkowe** (dział 900, rozdział 90026, § 6257) w kwocie: **204.000,00 zł**,

2.6. "Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej - etap IV", z tego tytułu zaplanowano na 2021 rok:

- **dochody bieżące** (dział 900, rozdział 90026, § 2057) w kwocie: **192.695,00 zł**,
- **dochody majątkowe** (dział 900, rozdział 90026, § 6257) w kwocie: **297.500,00 zł**,

2.7. ""Mamy rady na odpady" - edukacja ekologiczna mieszkańców Związku Międzygminnego "Czysty Region""", z tego tytułu zaplanowano na 2021 rok:

- **dochody bieżące** (dział 900, rozdział 90026, § 2057) w kwocie: **22.809,37 zł**.

3. W projekcie planu finansowego Związku Międzygminnego „Czysty Region” na rok 2021 w dochodach bieżących - przyjęta została stawka rocznej składki członkowskiej gmin na rzecz Związku Międzygminnego w wysokości 10,00 zł za mieszkańca na rok, zgodnie z Uchwałą nr LXXIV/21/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” z dnia 20 października 2020 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki składki członkowskiej na 2021 rok oraz terminów wpłacania składek członkowskich na rzecz Związku Międzygminnego „Czysty Region” z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu.

Wymiar rocznej składki członkowskiej stanowi iloczyn stawki składki członkowskiej oraz liczby mieszkańców gminy i wyniesie ona odpowiednio łącznie **1.421.700,00 zł** (dział 900, rozdział 90026, § 2900) na 2021 r., według wyliczenia jak niżej:

Lp.	Gmina	Liczba ludności	Składka członkowska na rok 2021 (10,00 zł/rok x liczba ludności)
1	Cisek	5 593	55 930
2	Dobrodzień	9 838	98 380
3	Izbicko	5 412	54 120
4	Kędzierzyn-Koźle	60 641	606 410
5	Kolonowskie	5 874	58 740
6	Leśnica	7 550	75 500
7	Pawłowiczki	7 426	74 260
8	Polska Cerekiew	4 013	40 130
9	Reńska Wieś	8 295	82 950
10	Ujazd	6 409	64 090
11	Walce	5 397	53 970
12	Zdzieszowice	15 722	157 220
X	RAZEM	142 170	1 421 700

4. W projekcie planu finansowego Związku Międzygminnego „Czysty Region” na rok 2021 w dochodach bieżących - przyjęta została również stawka składki członkowskiej gminy Dobrodzień przystępującej do Związku z dniem 01.01.2021 r. ustalona zgodnie z zapisami § 29 ust. 2a Statutu Związku, podlegająca wpłacie w 2021 r. w wysokości (dział 900, rozdział 90026, § 2900): **248.519,10 zł**.

5. Opłaty od właścicieli nieruchomości za zapewnienie świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych w roku 2021 zaplanowano ostrożnie w oparciu o Uchwały nr:

- LXXIV/16/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” z dnia 20 października 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustalenia stawki tej opłaty oraz ustalenia stawki opłaty za pojemnik o określonej pojemności,

- LXXIV/25/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” z dnia 20 października 2020 r. w sprawie zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

- LXXIV/18/2020 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” z dnia 20 października 2020 r. w sprawie określenia rodzajów dodatkowych usług świadczonych przez Związek Międzygminny „Czysty Region” w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania odpadów oraz wysokości cen za te usługi,

a także na podstawie danych uzyskanych z kwot zadeklarowanych w złożonych deklaracjach w roku 2020 r. i w latach poprzednich w łącznej wysokości: **34.200.000,00 zł** (dział 900, rozdział 90002, § 0490), **jako dochody bieżące**.

6. **Dochody bieżące** z wpłat z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (dział 900, rozdział 90026, § 0640) oraz wpłat z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (dział 900, rozdział 90026, § 0910) ustalono na podstawie wykonanych tych dochodów w latach poprzednich i na 2021 r. odpowiednio zaplanowano kwotę: **40.000,00 zł** (dział 900, rozdział 90026, § 0640) oraz kwotę: **30.000,00 zł** (dział 900, rozdział 90026, § 0910).

7. Jak wskazuje powyższe, **dochody** ustalono w łącznej wysokości: **41.353.230,21 zł**, w tym:

- **dochody bieżące** w łącznej kwocie: **37.491.032,92 zł**,

- **dochody majątkowe** w łącznej kwocie: **3.862.197,29 zł**.

III. Wydatki

1. Wydatki do opracowania planu finansowego Związku przyjęto w wysokości: **41.353.230,21 zł**, w tym:

- **wydatki bieżące** w łącznej kwocie: **36.293.701,26 zł**,

- **wydatki majątkowe** w łącznej kwocie: **5.059.528,95 zł**.

2. W ramach **wydatków bieżących** pokryte zostaną koszty obsługi biura Związku, koszty zaplecza sprzętowego i personalnego do pełnej obsługi administracyjnej opłaty od właścicieli nieruchomości za zapewnienie świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych, oraz koszty odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, a także utrzymania Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych i wydatki na informację oraz edukację mieszkańców gmin członkowskich Związku o systemie gospodarki odpadami komunalnymi, a także związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na zadania Związku realizowane w planowanym roku budżetowym i w latach następnych.

3. Struktura planowanych **wydatków bieżących** w łącznej kwocie: **36.293.701,26 zł**, wg poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

3.1. wynagrodzenia i składki od nich: **2.768.972,66 zł**,

- w tym wynagrodzenia i składki od nich: **72.685,66 zł** - związane z programem finansowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na zadanie: „„Odpady jako cenny surowiec” – edukacja ekologiczna mieszkańców Związku Międzygminnego „Czysty Region”” w ramach finansowania projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, tj. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 (opisane powyżej – rozdział II. Dochody, pkt. 2.3.):

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota wydatku
1	2	3	4	5
900	90002	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 610,40
900	90002	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 107,72
900	90002	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 907,96
900	90002	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 571,99
900	90002	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 264,45
900	90002	4129	Składki na Fundusz Pracy	223,14
Razem:				72 685,66

3.2. pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych: **33.524.728,60 zł**,

- w tym inne wydatki bieżące związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:
1.765.828,32 zł;

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota wydatku
1	2	3	4	5
900	90002	4197	Nagrody konkursowe	81 625,50
900	90002	4199	Nagrody konkursowe	14 404,50
900	90002	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	216 891,51
900	90002	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	38 793,49
900	90002	4307	Zakup usług pozostałych	1 190 514,00
900	90002	4309	Zakup usług pozostałych	223 599,32
Razem:				1 765 828,32

4. Plan **wydatków majątkowych** ustalono w łącznej kwocie: **5.059.528,95 zł**,
- z tego wydatki majątkowe:

- 4.1. związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie: **4.569.528,95 zł;**

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota wydatku
1	2	3	4	5
900	90002	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 960 697,29
900	90002	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	548 243,44
900	90002	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	901 500,00
900	90002	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	159 088,22
Razem:				4 569 528,95

- 4.2. pozostałe wydatki majątkowe: **490.000,00 zł:**

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota wydatku
1	2	3	4	5
900	90002	6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	300 000,00
900	90002	6050	PT Budowa 10-ciu PSZOK-ów na terenie gmin zrzeszonych w ZM „Czysty Region”	190 000,00
Razem:				490 000,00

Wydatki majątkowe obejmują zadania inwestycyjne przedstawione w załączniku nr 3 do projektu uchwały w sprawie planu finansowego Związku Międzygminnego „Czysty Region” na rok 2021.

5. W ramach wydatków statutowych zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości: **50.000,00 zł.**

6. Podsumowanie – Plan finansowy Związku Międzygminnego „Czysty Region” na rok 2021 w ujęciu tabelarycznym:

Lp.	Plan finansowy Związku Międzygminnego „Czysty Region” na rok 2021	
	Nazwa	Kwota (w zł)
1	Dochody bieżące:	37 491 032,92
2	Dochody majątkowe	3 862 197,29
3	Razem dochody:	41 353 230,21
4	Wydatki bieżące:	36 293 701,26
5	Wydatki majątkowe:	5 059 528,95
6	Razem wydatki:	41 353 230,21
7	<i>Nadwyżka / Deficyt</i>	0,00

Związek nie posiada zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz nie zamierza takich zobowiązań zaciągać w najbliższych latach.

IV. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2024 oraz limity zobowiązań dla tych przedsięwzięć wykazano i ustalono w załączniku nr 2 do projektu uchwały Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Czysty Region” w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Związku Międzygminnego „Czysty Region” na lata 2021-2024.

Kędzierzyn-Koźle, październik 2020 r.