

Uchwała Nr 20/2015
Zarządu Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia 12.11.2015 r.

w sprawie projektu planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie na rok 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2015 roku poz. 1515) i art. 212, 222, 235, 236, 258, 264 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Zarząd Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwała, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt planu finansowego Związku Gmin Krajny na rok 2016 w brzmieniu określonym załącznikami do niniejszej uchwały:

- 1) załącznik Nr 1 projekt Uchwały Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie w sprawie uchwalenia planu finansowego na rok 2016 wraz z załącznikami;
- 2) załącznik Nr 2 uzasadnienie do projektu planu finansowego Związku na 2016 rok.

§ 2

Projekt planu finansowego Związku na 2016 rok przekłada się Zgromadzeniu Związku Gmin Krajny w Złotowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

**Uchwała Nr / / 2015
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia..... 2015 r**

w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Krajny na rok 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2015 roku poz. 1515) i art. 212, 222, 235, 236, 258, 264 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz § 14 ust. 2 pkt 4 Statutu Związku Gmin Krajny z siedzibą w Złotowie (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 22.04.2013 r. poz. 3094) Zgromadzenie Związku Gmin Krajny uchwala, co następuje:

§ 1

1. Ustala się dochody Związku w łącznej wysokości **6 793 522,00 zł**
w tym:
- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| 1) dochody bieżące w wysokości | 6 793 522,00 zł |
| 2) dochody majątkowe w wysokości | 0,00 zł |
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

1. Ustala się wydatki Związku w łącznej wysokości **7 149 522,00 zł**
w tym:
- | | |
|---|-----------------|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | 6 639 522,00 zł |
| w tym: | |
| – wynagrodzenia i składniki od nich naliczone w wysokości | 516 200,00 zł, |
| – świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości | 2 000,00 zł. |
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **510 000,00 zł**
zgodnie z załącznikiem Nr 2 i 3 do uchwały.

§ 3

Deficyt budżetu w kwocie **356 000,00 zł** zostanie w całości pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

§ 4

Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **356 000,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.

§ 5

W planie finansowym tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 17 000,00 zł.

§ 6

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 400.000,00 zł, na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Związku.

§ 7

Ustala się kwotę, do której Zarząd może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości 800 000,00 zł.

§ 8

Upoważnia się Zarząd Związku Gmin Krajny do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 400.000,00 zł,
- 2) dokonywania przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, oraz wydatków majątkowych na zakupy inwestycyjne,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 9

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Krajny w Złotowie.

§ 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r. podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Plan dochodów na 2016 rok

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr

Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie

z dnia.....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	10 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 783 522,00
	90002		Gospodarka odpadami	6 783 522,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	6 680 885,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	44 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	51 637,00
Razem:				6 793 522,00

Plan wydatków na 2016 rok

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr.....

Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie

z dnia.....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	17 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	17 000,00
		4810	Rezerwy	17 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 132 522,00
	90002		Gospodarka odpadami	7 132 522,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	389 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	11 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 022,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 904 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	23 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	24 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	900,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
Razem:				7 149 522,00

Plan wydatków majątkowych na 2016 rok

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr.....

Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie

z dnia.....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	510 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	510 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
			Budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów na terenie gmin zrzeszonych w Związku	500 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Zakup sprzętu komputerowego, wyposażenia	10 000,00
Razem				510 000,00

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny
w Złotowie
z dnia

Przychody i rozchody budżetu w 2016r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			356 000,00
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	356 000,00

Uzasadnienie do planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie na rok 2016

Budżet Związku jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Plan dochodów i wydatków opracowany został na podstawie prognozy przewidywanego wykonania roku bieżącego.

DOCHODY

Źródłem dochodów Związku jest przede wszystkim wnoszona przez właścicieli nieruchomości opłata za gospodarowanie odpadami, a także wpłaty gmin wchodzących w skład Związku. Wysokość tak ustalonych dochodów musi być wystarczająca dla pokrycia wydatków związanych z utrzymaniem systemu gospodarowania odpadami oraz kosztami własnym Związku.

Dochody planuje się na kwotę 6 793 522,00 zł na którą składa się:

Dział 758 Różne rozliczenia – 10 000,00 zł.

W dziale tym planuje się dochody z tytułu odsetek (§ 0920) od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i lokatach bankowych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 6 783 522,00 zł.

Paragraf 0490 - Wpływy z innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami zaplanowano w wysokości **6 680 885,00 zł**, bazując m.in. na rzeczywistym wykonaniu za trzy kwartały roku bieżącego.

Do oszacowania dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami przyjmują się następujące założenia:

- dla nieruchomości zamieszkałych przyjęto metodę ustalenia opłaty jako iloczyn mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość i stawki opłaty. Przyjęto stawkę opłaty za odpady zbierane w sposób selektywny w wysokości 9,50 zł miesięcznie od mieszkańca, w sposób nieselektywny 15,00 zł od mieszkańca,
- w przypadku nieruchomości niezamieszkałych podstawę ustalenia wysokości należnej opłaty stanowi iloczyn zadeklarowanego pojemnika i stawki za pojemnik,
- w przypadku domku letniskowego podstawę ustalenia stanowi ryczałtowa roczna stawka w zależności od sposobu segregacji,
- w przypadku nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe podstawę ustalenia stanowi iloczyn liczby nieruchomości oraz stawki ryczałtu uwzględniającej liczbę wywozów oraz pojemności pojemnika,
- przyjęto że dla nieruchomości niezamieszkałych odpady będą odbierane średnio dwa razy w miesiącu,
- liczbę mieszkańców dla nieruchomości zamieszkałych oraz ilości pojemników dla nieruchomości niezamieszkałych, ustalono na podstawie posiadanych danych w bazie systemu Związku za trzy kwartały roku bieżącego,
- przyjęto, że opłaty za gospodarowanie odpadami od nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych wpłyną w 93%.
- przyjęto, że zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłyną w 8% tj. $805\,155,00 \text{ zł} \times 8\% = 64\,412,00 \text{ zł}$.

Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami przedstawiają się następująco:

- dla nieruchomości zamieszkałych – **5 003 262,00 zł**

Sposób segregacji odpadów	Liczba mieszkańców	Kwota należnych opłat (w złotych)	Planowane dochody (w złotych)
selektywny	24608	2 805 312	2 608 940
nieselektywny	14303	2 574 540	2 394 322
RAZEM	38911	5 379 852	5 003 262

- dla nieruchomości niezamieszkałych – 1 613 211,00 zł

Pojemność pojemnika w litrach *	Ilość pojemników/domków, działek	Stawka opłaty za pojemnik, ryczałt (w złotych)	Kwota należnych opłat (w złotych)	Planowane dochody (w złotych)
30 s	1	3,00	72	67
30 n	42	4,50	6 804	6 328
40 n	50	6,00	14 400	13 392
110 s	110	11,00	58 080	54 014
110 n	220	16,50	174 240	162 043
120 s	134	11,00	53 064	49 350
120 n	376	16,50	223 344	207 710
240 s	38	18,00	24 624	22 900
240 n	194	27,00	188 568	175 368
1100 s	105	72,00	272 160	253 109
1100 n	166	108,00	645 408	600 229
7000 s	1	441,00	10 584	9 843
7000 n	3	661,50	47 628	44 294
ryczałt domki s	85	55,00	4 675	4 348
ryczałt domki n	55	89,00	4 895	4 552
ryczałt działki s	561	6,80	3 815	3 548
ryczałt działki n	399	5,70	2 274	2 115
RAZEM			1 734 635	1 613 211

* s - selektywnie

* n - nieselektywnie

Paragraf 0690 – Wpływy z różnych opłat

Skalkulowano na poziomie 44 000,00 zł, biorąc pod uwagę wykonanie za trzy kwartały roku bieżącego. W paragrafie tym planuje się wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnienia, kosztów egzekucyjnych powstałych przy egzekucji należności.

Paragraf 0910 – Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

W paragrafie tym planuje się dochody z tytułu odsetek od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Do budżetu przyjęto kwotę 7.000,00 zł.

Paragraf 2900 – Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.

Dochody stanowią wpłaty z 6 gmin – członków Związku Gmin Krajny. Składka członkowska ustalona jest na poziomie 1,00 zł na jednego mieszkańca gminy/miasta zgodnie z uchwałą Nr V/24/2015 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 29 września 2015 roku. Składka członkowska płatna jest w czterech ratach:

- I rata do 15 stycznia 2016 r.,
- II rata do 15 kwietnia 2016 r.,
- III rata do 15 lipca 2016 r.,
- IV rata do 15 października 2016 r.

Do wyliczenia składki członkowskiej przyjęto liczbę mieszkańców Związku z dnia 30 czerwca 2014 roku na podstawie danych GUS.

Wysokość składki została zobrazowana w poniższej tabeli:

Lp.	Gmina/Miasto	Liczba mieszkańców na dzień 30.06.2014 GUS	Składka członkowska
1	Gmina Miasto Złotów	18 539	18.539,00 zł
2	Gmina Zakrzewo	4 937	4.937,00 zł
3	Gmina Lipka	5 655	5.655,00 zł
4	Gmina Tarnówka	3 113	3.113,00 zł
5	Miasto i Gmina Łobzenica	9 766	9.766,00 zł
6	Gmina Złotów	9 627	9.627,00 zł
RAZEM		51 637	51.637,00 zł

WYDATKI

Wydatki budżetowe Związku na 2016 r zaplanowano w kwocie ogólnej tj. **7 149 522,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące **6 639 522,00 zł** co stanowi 92,87% budżetu ogółem,
- wydatki majątkowe **510 000,00 zł** co stanowi 7,13% budżetu ogółem.

Poniżej przedstawia się objaśnienia do działów:

Dział 758 Różne rozliczenia – 17 000,00 zł.

W dziale tym zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w budżecie Związku tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 17 000,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 7 132 522,00 zł.

Wydatki w zasadniczej części obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami a także wydatki na funkcjonowanie Związku oraz jego Biura.

I Wydatki bieżące w kwocie **6 622 522,00 zł** z tego:

1. Wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **516 200,00 zł** obejmują:
 - wynagrodzenia osobowe zaplanowano na kwotę 389 000,00 zł,
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 31 200,00 zł, naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami 8,5% z wynagrodzenia z roku poprzedniego,
 - wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano na kwotę 7 000,00 zł (umowy zlecenia)
 - składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 78 000,00 zł,
 - składki na Fundusz Pracy w kwocie 11 000,00 zł.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami w kwocie **6 106 322,00 zł**:
 - wydatki na zakup materiałów i wyposażenia – głównie artykuły biurowe, środki czystości, prasa, książki, materiały eksploatacyjne do drukarek, sprzęt biurowy, sprzęt komputerowy, pojemniki, worki do segregacji odpadów, zakup nagród i niezbędnych materiałów do prowadzenia działań edukacyjnych – 94 022,00 zł;
 - wydatki na zakup usług medycznych (badania lekarskie) zaplanowano na kwotę 700,00 zł
 - wydatki na zakup usług głównie: usługi pocztowe, informatyczne, utrzymanie serwera, BIP-u, opieka autorska programów komputerowych, koszty utrzymania rachunku bankowego, wydatki na realizację umowy na odbiór i zagospodarowaniem odpadów komunalnych, wydatki na prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami oraz inne usługi zaplanowano na kwotę 5 904 000,00 zł;
 - wydatki na rozmowy telefoniczne (stacjonarne i komórkowe), dostęp do sieci Internet zaplanowano na kwotę 8 700,00 zł;
 - usługi związane z obsługą prawną zaplanowano na kwotę 17 000,00 zł;

- wydatki na zapłatę czynszu za wynajmowane pomieszczenia biurowe na kwotę 23 000,00 zł;
- wydatki na pokrycie kosztów podróży krajowych, ryczałty za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych na kwotę 12 000,00 zł;
- wydatki na różne opłaty i składki: ubezpieczenia majątkowe, koszty egzekucji komorniczej (opłata komornicza) zaplanowano na kwotę 24 000,00 zł;
- wydatki na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zaplanowano na kwotę 12 000,00 zł;
- podatek od nieruchomości zaplanowano na kwotę 900,00 zł;
- wydatki związane z kosztami postępowania sądowego i prokuratorskiego zaplanowano na kwotę 2 000,00 zł;
- pozostałe wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń oraz inne związane ze szkolenia pracowników zaplanowano na kwotę 8 000,00 zł.

II Wydatki majątkowe planuje się w kwocie **510 000,00 zł**,

z tego:

- wydatki na zakupy inwestycyjne na kwotę 10 000,00 zł są to wydatki na zakup sprzętu komputerowego, zakup narzędzi informatycznych, wyposażenia o wartości powyżej 3 500,00 zł.
- wydatki inwestycyjne na kwotę 500 000,00 zł są to wydatki na budowę punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gmin zrzeszonych w Związku.