

UCHWAŁA NR 22/2020
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE

z dnia 13 listopada 2020 r.

w sprawie projektu planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie na rok 2021

Na podstawie art. 73 ust. 1, art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) i art.233, art. 238 ust. 1 pkt 1 i 2 oraz ust. 2 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Zarząd Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt planu finansowego Związku Gmin Krajny na rok 2021 w brzmieniu określonym następującymi załącznikami do niniejszej uchwały:

1) załącznikiem Nr 1 - projekt uchwały Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie w sprawie uchwalenia planu finansowego na rok 2021 wraz z załącznikami;

2) załącznikiem Nr 2 - uzasadnienie do projektu planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie na 2021 rok.

§ 2. Projekt planu finansowego Związku na 2021 rok przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin Krajny w Złotowie, a także - celem zaopiniowania - Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Pzewodniczący Zarządu
Związku Gmin Krajny
w Złotowie

Adam Pulit

PROJEKT

UCHWAŁA NR / / 2020
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
z dnia.....2020 r.

w sprawie uchwalenia planu finansowego Związku Gmin Krajny na rok 2021

Na podstawie art. 69 ust. 1 i 3 w związku z art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 212 ust. 1 pkt 1-10 i ust. 2 pkt 1 i 2, art. 222 ust. 1, art. 235, art. 236, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1, 264 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz § 14 ust. 2 pkt 4 Statutu Związku Gmin Krajny (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 8395 z późn. zm.) Zgromadzenie Związku Gmin Krajny uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody Związku w łącznej wysokości **14 858 824,00 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 14 858 824,00 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 0,00 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki Związku w łącznej wysokości **14 858 824,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 14 668 824,00 zł,

w tym:

- a) wynagrodzenia i składniki od nich naliczone w wysokości 964 300,00 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1 500,00 zł.

- 2) wydatki majątkowe w wysokości 190 000,00 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 2 i Nr 3 do uchwały.

§ 3. W planie finansowym tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 18 000,00 zł.

§ 4. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 1.000.000,00 zł, na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Związku.

§ 5. Ustala się kwotę, do której Zarząd może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości 2.000.000,00 zł.

§ 6. 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 1.000.000,00 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.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Krajny w Złotowie.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Gmin Krajny w Złotowie

Plan dochodów na 2021 rok

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr

Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie

z dnia.....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	3 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 855 824,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	14 529 044,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	14 424 044,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	70 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	326 780,00
		0740	Wpływy z dywidend	250 000,00
		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	17 000,00
		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	59 780,00
Razem:				14 858 824,00

Plan wydatków na 2021 rok

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr.....

Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie

z dnia.....

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
758			Różne rozliczenia	18 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	18 000,00
		4810	Rezerwy	18 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 840 824,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	14 840 824,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	744 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	11 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00
		4260	Zakup energii	7 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 394 224,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	64 800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	22 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
Razem:				14 858 824,00

Plan wydatków majątkowych na 2021 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	190 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	190 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
			Budowa ogrodzenia w punktach selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	120 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
			Zakup systemu automatycznej identyfikacji pojemników i potwierdzenia odbioru odpadów komunalnych	70 000,00
Razem				190 000,00

Uzasadnienie do planu finansowego Związku Gmin Krajny w Złotowie na rok 2021

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.

<u>DOCHODY PLANUJE SIĘ NA KWOTE</u>	<u>14 858 824,00 zł</u>
--	--------------------------------

z tego:

<u>DOCHODY BIEŻĄCE</u>	<u>14 858 824,00 zł</u>
-------------------------------	--------------------------------

<u>Dział 758 - Różne rozliczenia</u>	<u>3 000,00 zł</u>
---	---------------------------

<u>Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe</u>	<u>3 000,00 zł</u>
--	---------------------------

<u>Paragraf 0920 - Wpływy z pozostałych odsetek</u>	<u>3 000,00 zł</u>
--	---------------------------

W paragrafie tym planuje się dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i lokatach bankowych oraz odsetek od depozytów typu overnight.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **14 855 824,00 zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **14 529 044,00 zł**

Paragraf 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw **14 424 044,00 zł**

Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości **14.424.044,00 zł**, bazując m.in. na rzeczywistym wykonaniu na dzień 31 października roku bieżącego.

Do oszacowania dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami przyjmuje 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 25,65 zł miesięcznie od mieszkańca z Sektora I oraz stawkę opłaty w wysokości 28,00 zł od mieszkańca z Sektora II (Miasto i Gmina Okonek). Planowane wpływy od nieruchomości zamieszkałych założono na poziomie **12.607.833,00 zł** i przedstawiono w tabeli nr 1,
- w przypadku nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy podstawę ustalenia wysokości należnej opłaty stanowi iloczyn zadeklarowanej liczby pojemników lub worków, średniej ilości odbiorów oraz miesięcznej stawki opłaty za pojemniki. Planowane wpływy założono na poziomie **1.017.450,00 zł** i przedstawiono w tabeli nr 2,
- w przypadku nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy z Sektora II przyjęto dane przekazane przez Urząd Miasta i Gminy Okonek o liczbie posiadanych nieruchomości oraz wyliczono na podstawie danych z gmin członkowskich Związku Gmin Krajny, że średnio jeden właściciel nieruchomości niezamieszkałej płaci w miesiącu 86,04 zł x 198 (liczba firm) x 12 miesięcy x 95% = **194.210,00 zł**
- w przypadku domku letniskowego i nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe podstawę ustalenia stanowi ryczałtowa roczna stawka w zależności od

sposobu segregacji. Planowane roczne wpływy założono na poziomie **75.754,00 zł**, bazując na danych z systemu.

- liczbę mieszkańców dla nieruchomości zamieszkałych oraz ilości pojemników dla nieruchomości niezamieszkałych, ustalono na podstawie posiadanych danych w bazie systemu Związku na dzień 31.10.2020 roku.
- przyjęto, że opłaty za gospodarowanie odpadami od nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych oraz mieszanych wpłyną w 95%.
- przyjęto, że zaległości (stan na 30.09.2020 r.) z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wpłyną w 40% tj. $1.321.993,49 \text{ zł} \times 40\% = \mathbf{528.797,00 \text{ zł}}$.

Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami przedstawiają się następująco:

Tabela 1. Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami dla nieruchomości zamieszkałych

Gmina	Stawka opłaty (w złotych)	Liczba mieszkańców wg systemu	Kwota należnych opłat (w złotych)	Planowane dochody (w złotych)
Gmina Lipka	25,65	3971	1 222 274	1 161 160
Gmina Łobżenica	25,65	6970	2 145 366	2 038 098
Gmina Tarnówka	25,65	2155	663 309	630 144
Gmina Zakrzewo	25,65	3646	1 122 239	1 066 127
Gmina Złotów	25,65	7227	2 224 471	2 113 247
Gmina Miasto Złotów	25,65	12476	3 840 113	3 648 107
Gmina Okonek	28,00	6112	2 053 632	1 950 950
RAZEM		42557	13 271 403	12 607 833

Tabela 2. Planowane wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami dla nieruchomości niezamieszkanymi z Sektora I

Kod odpadu	Pojemność pojemnika, worka	Stawka za pojemnik	Ilość pojemników	Kwota należnych opłat miesięcznych	Kwota należnych opłat rocznych	Planowane dochody
BIO	1100L	54,10	11	1 154	13 847	13 155
BIO	120L	5,90	196	1 650	19 801	18 811
BIO	240L	11,80	63	1 479	17 747	16 859
BIO	W120L	5,90	67	659	7 905	7 510
PAPIER	1100L	54,10	45	5 449	65 394	62 124
PAPIER	120L	5,90	306	2 324	27 894	26 499
PAPIER	240L	11,80	125	2 537	30 443	28 920
PAPIER	W120L	5,90	200	1 829	21 947	20 849
SZKŁO	1100L	54,10	33	2 369	28 422	27 001
SZKŁO	120L	5,90	270	1 927	23 127	21 971
SZKŁO	240L	11,80	82	1 530	18 360	17 442
SZKŁO	500L	24,59	1	25	295	280
SZKŁO	W120L	5,90	104	789	9 463	8 990
TW. SZTUCZ	1100L	54,10	92	8 805	105 664	100 381
TW. SZTUCZ	120L	5,90	452	3 562	42 738	40 602
TW. SZTUCZ	1300L	63,94	1	128	1 535	1 458
TW. SZTUCZ	240L	11,80	159	3 611	43 330	41 163
TW. SZTUCZ	W120L	5,90	360	3 284	39 410	37 440
ZMIESZANE	1100L	54,10	221	29 716	356 593	338 763
ZMIESZANE	1100L	54,10	1	54	649	617
ZMIESZANE	120L	5,90	757	6 368	76 415	72 594
ZMIESZANE	120L	5,90	3	35	425	404
ZMIESZANE	1600L	78,69	1	79	944	897
ZMIESZANE	240L	11,80	273	6 794	81 523	77 447
ZMIESZANE	240L	11,80	2	47	566	538
ZMIESZANE	35L	1,72	36	124	1 486	1 412
ZMIESZANE	7000L	344,70	9	2 923	35 077	33 323
RAZEM				89 250	1 071 000	1 017 450

Paragraf 0640 – Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

70.000,00 zł

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

35 000,00 zł

W paragrafie tym planuje się dochody z tytułu odsetek od zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Do budżetu przyjęto kwotę 35.000,00 zł, którą wyliczono na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 rok.

Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

326 780,00 zł

Paragraf 0740 - Wpływy z dywidend

250 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano dochody z dywidendy otrzymywanej od Spółki Z O.O. Miejski Zakład Usług Komunalnych z siedzibą w Złotowie. Związek posiada w Spółce 2773 udziałów o łącznej wartości 1.505.350,78 zł.

Paragraf 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

17 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano dochody z tytułu poddzierżawy nieruchomości gruntowych celem prowadzenia Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Zakrzewo, Tarnówka, Lipka, Łobzenica. Wysokość planowanych dochodów wyliczono na podstawie zawartych umów z Miejskim Zakładem Usług Komunalnych Spółka ZO.O. według następującego wyliczenia 350,00 zł x 4 nieruchomości x 12 m-cy ~17.000,00 zł

Paragraf 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

59 780,00 zł

Dochody stanowią wpłaty z 7 gmin – członków Związku Gmin Krajny. Składka członkowska ustalona jest na poziomie 1,00 zł na jednego mieszkańca gminy/miasta zgodnie z uchwałą Nr XII/49/2020 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 11 września 2020 roku. Składka członkowska płatna jest w czterech ratach:

- I rata do 15 stycznia 2021 r.,
- II rata do 15 kwietnia 2021 r.,
- III rata do 15 lipca 2021 r.,
- IV rata do 15 października 2021 r.

Do wyliczenia składki członkowskiej przyjęto liczbę mieszkańców Związku z dnia 30 czerwca 2020 roku na podstawie danych GUS.

Wysokość składki została zobrazowana w poniższej tabeli:

Tabela 3. Wysokość składki członkowskiej

Lp.	Gmina/Miasto	Liczba mieszkańców na dzień 30.06.2020 GUS	Składka członkowska
1	Gmina Miasto Złotów	18 513	18 513,00
2	Gmina Zakrzewo	4 900	4 900,00
3	Gmina Lipka	5 500	5 500,00
4	Gmina Tarnówka	3 000	3 000,00
5	Miasto i Gmina Łobzenica	9 481	9 481,00
6	Gmina Złotów	9 940	9 940,00
7	Miasto i Gmina Okonek	8 446	8 446,00
RAZEM		59 780	59 780,00

Plan dochodów na 2021 rok w układzie wykonawczym w porównaniu z przewidywanym wykonaniem według planu na dzień 31.10.2020 roku przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 4. Plan dochodów w układzie wykonawczym na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 31.10.2020	Plan na 2021 rok	% zmiany
1	2	3	4	5	5/4
758			6 000,00	3 000,00	50,00
	75814		6 000,00	3 000,00	50,00
		0920	6 000,00	3 000,00	50,00
900			11 675 693,00	14 855 824,00	127,24
	90002		11 465 828,00	14 529 044,00	126,72
		0490	11 380 828,00	14 424 044,00	126,74
		0640	60 000,00	70 000,00	116,67
		0910	25 000,00	35 000,00	140,00
	90026		209 865,00	326 780,00	155,71
		0740	0,00	250 000,00	0,00
		0750	15 600,00	17 000,00	108,97
		2057	42 500,00	0,00	0,00
		2900	51 465,00	59 780,00	116,16
		6257	100 300,00	0,00	0,00
RAZEM			11 681 693,00	14 858 824,00	127,20

WYDATKI

Wydatki związane są z działalnością Biura Związku oraz podejmowaniem czynności koniecznych do należytego funkcjonowania Związku i jego organów, a także do przeprowadzenia przez Związek wszystkich czynności w celu prawidłowego funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz prowadzeniem działań edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami.

WYDATKI PLANUJE SIĘ NA KWOTE **14 858 824,00 zł**

w tym:

WYDATKI BIEŻĄCE **14 668 824,00 zł**

Dział 758 – Różne rozliczenia **18 000,00 zł**

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe **18 000,00 zł**

Paragraf 4810 - Rezerwy **18 000,00 zł**

W paragrafie tym zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w planie finansowym jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków planu finansowego. W planie finansowym Związku tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 18.000,00 zł

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **14 650 824,00 zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi **14 650 824,00 zł**

Paragraf 3020 - Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **1 500,00 zł**

Wydatki osobowe dotyczą planowanej refundacji okularów korekcyjnych dla pracowników Związku stosowanie do przepisów Kodeksu Pracy.

Paragraf 4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników **744 500,00 zł**

W paragrafie tym sklasyfikowane są wydatki z tytułu wynagrodzeń ze stosunku pracy zawartych na podstawie umowy o pracę. Do planu założono wzrost dodatku stażowego pracowników, powrót dwóch pracowników z urlopu macierzyńskiego, oraz zatrudnianie dodatkowych

pracowników w związku z przyjęciem do Związku Gmin Krajny kolejnego uczestnika Miasto i Gminę Okonek.

Paragraf 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne

52 000,00 zł

W paragrafie tym skalkulowane jest dodatkowe wynagrodzenie roczne. Podstawą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia było szczegółowe wyliczenie podstaw wynagrodzeń pracowników nabywających prawo do tzw. „13”

Paragraf 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne

135 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy w wysokości 16,93% od sumy paragrafów 4010 i 4040.

Paragraf 4120 – Składki na Fundusz Pracy

14 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% od sumy paragrafów 4010 i 4040 pomniejszając o wynagrodzenia pracowników zwolnionych z opłacania składek na Fundusz Pracy.

Paragraf 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe

13 000,00 zł

W paragrafie tym zabezpieczono wydatki na wypłatę wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i umów o dzieło.

Paragraf 4190 – Nagrody konkursowe

11 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano wydatki na zakup nagród dla osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych za udział w konkursach z dziedziny edukacji ekologicznej.

Paragraf 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia

120 000,00 zł

W tym paragrafie planuje się wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia m.in. materiały biurowe, środki czystości, materiały gospodarcze, prasa, książki, materiały eksploatacyjne do drukarek, sprzęt biurowy, sprzęt komputerowy, części zamienne do sprzętu

komputerowego, pojemniki, worki do segregacji odpadów, zakup niezbędnych materiałów wykorzystywanych do prowadzenia działań edukacyjnych, spotkań z mieszkańcami.

Paragraf 4220 – Zakup środków żywności

1 500,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano wydatki na zakup artykułów spożywczych na potrzeby odbycia posiedzeń Zarządu i Zgromadzenia.

Paragraf 4260 – Zakup energii

7 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano wydatki związane z opłatą za energię elektryczną oraz zużytą wodę od wynajmowanych pomieszczeń biurowych.

Paragraf 4280 – Zakup usług zdrowotnych

1 500,00 zł

W paragrafie tym zaplanowane są wydatki związane z badaniami lekarskim pracowników.

Paragraf 4300 – Zakup usług pozostałych

13 394 224,00 zł

W paragrafie tym planuje się wydatki na:

- usługi funkcjonowania Biura Związku Gmin Krajny w kwocie 417.089,00 zł, m.in.: usługi pocztowe, prawne, informatyczne, utrzymanie serwera, BIP-u, opieka autorska programów komputerowych, świadczenie usług BHP, pełnienie funkcji inspektora ochrony danych, koszty utrzymania rachunku bankowego, ogłoszenia prasowe, wydatki na prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami oraz inne usługi.
- usługi prowadzenia Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Lipka, Tarnówka, Zakrzewo, Łobżenica w tym odbiór i zagospodarowanie zgromadzonych w nich odpadów komunalnych w wysokości 445.400,00 zł,

- usługi odbioru i zagospodarowania zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie sześciu Gmin - Sektor I w wysokości 10.326.735,00 zł,
- usługi odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych, powstałych na terenie miasta i gminy Okonek - Sektor II w kwocie 2.205.000,00 zł.

Paragraf 4360 – Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych

7 000,00 zł

W paragrafie tym skalkulowane są wydatki z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej, telefonów stacjonarnych, dostępu do sieci Internet.

Paragraf 4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe

64 800,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano wydatki na zapłatę czynszu za wynajmowane pomieszczenia biurowe w wysokości 48 000,00 zł, oraz opłaty za czynsz dzierżawny nieruchomości gruntowych celem prowadzenia Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Zakrzewo, Tarnówka, Lipka, Łobżenica w wysokości 16.800,00 zł.

Paragraf 4410 - Podróże służbowe krajowe

11 000,00 zł

W paragrafie tym zaplanowano wydatki związane z delegacjami służbowymi pracowników oraz ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych.

Paragraf 4430 - Różne opłaty i składki

16 000,00 zł

W paragrafie tym wydatki dotyczą planowanych kosztów opłaty komorniczej w zakresie realizacji czynności egzekucyjnych, zaliczek komorniczych na wydatki związane z przeprowadzeniem postępowania egzekucyjnego, koszty postępowania egzekucyjnego w wysokości 10.000,00 zł. Ponadto w paragrafie tym planuje się wydatki na

ubezpieczenie typu OC i majątkowe Biura Związku oraz PSZOK-ów w kwocie 5.500,00 zł. Założono także wydatki w wysokości 500 zł, na opłaty administracyjne, opłaty skarbowe za pełnomocnictwa, opłaty skarbowe za wydanie zaświadczeń.

Paragraf 4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **23 000,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Do obliczenia odpisu na jednego zatrudnionego przyjęto kwotę w wysokości 1.550,25 zł.

Paragraf 4480 -Podatek od nieruchomości **22 000,00 zł**

W paragrafie tym został zaplanowany podatek od nieruchomości w związku z oddaniem do użytkowania czterech Punktów Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Tarnówka, Zakrzewo, Lipka, Łobżenica.

Paragraf 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej **6 000,00 zł**

W ramach tego paragrafu planuje się wydatki związane ze szkoleniami pracowników Związku Gmin Krajny.

Paragraf 4710 - Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający **5 800,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano wydatki na PPK w wysokości wpłaty podstawowej wynoszącej 1,5% wynagrodzenia, zgodnie z deklaracjami pracowników, którzy wyrazili chęć przystąpienia do PPK.

WYDATKI MAJATKOWE **190 000,00 zł**

Paragraf 6050 - Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **120 000,00 zł**

W paragrafie tym zaplanowano budowę ogrodzenia w dwóch Punktach Selektynego Zbierania Odpadów Komunalnych m.in. w Gminie Tarnówka, Łobżenica.

Paragraf 6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

70 000,00 zł

W paragrafie tym planuje się zakup systemu automatycznej identyfikacji pojemników i potwierdzenia odbioru odpadów komunalnych m.in. instalacji czytników z możliwością sczytywania transponderów RFID oraz kodów kreskowych.

Plan wydatków na 2021 rok w układzie wykonawczym w porównaniu z przewidywanym wykonaniem według planu na dzień 31.10.2020 roku przedstawiono w poniższej tabeli:

Tabela 5. Plan wydatków w układzie wykonawczym na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Przewidywane wykonanie wg planu na dzień 31.10.2020	Plan na 2021	% zmiany
1	2	3	4	5	5/4
758			15 000,00	18 000,00	120,00
	75818		15 000,00	18 000,00	120,00
		4810	15 000,00	18 000,00	120,00
900			11 666 693,00	14 840 824,00	127,21
	90002		11 666 693,00	14 840 824,00	127,21
		3020	1 500,00	1 500,00	100,00
		4010	620 000,00	744 500,00	120,08
		4040	43 000,00	52 000,00	120,93
		4110	112 500,00	135 000,00	120,00
		4120	10 100,00	14 000,00	138,61
		4170	13 500,00	13 000,00	96,30
		4190	0,00	11 000,00	0,00
		4210	101 300,00	120 000,00	118,46
		4220	1 500,00	1 500,00	100,00
		4260	7 000,00	7 000,00	100,00
		4280	1 500,00	1 500,00	100,00
		4300	10 429 293,00	13 394 224,00	128,43
		4360	7 000,00	7 000,00	100,00
		4400	59 300,00	64 800,00	109,27
		4410	11 000,00	11 000,00	100,00
		4430	14 000,00	16 000,00	114,29
		4440	22 000,00	23 000,00	104,55
		4480	45 500,00	22 000,00	48,35
		4670	2 700,00	0,00	0,00
		4700	4 000,00	6 000,00	150,00
		4710	0,00	5 800,00	0,00
		6050	100 000,00	120 000,00	0,00
		6060	60 000,00	70 000,00	116,67
RAZEM			11 681 693,00	14 858 824,00	127,20

WYNIK FINASOWY

Projekt planu finansowego Związku Gmin Krajny na 2021 rok jest planem zrównoważonym, zakładającym zrównanie dochodów i wydatków budżetu.