

UCHWAŁA NR XI/51/2016
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "EKO SIÓDEMKA"

z dnia 20 grudnia 2016 r.

w sprawie: budżetu (planu finansowego) Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA"
na rok 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, w związku z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 212, 222, 223, 235-237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz.1870) oraz § 8 ust. 6 pkt 3 Statutu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA"(Dziennik Urzędowy Województwa Wielkopolskiego z 2013 r., poz.4984) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na rok 2017 w wysokości **9 832 995,00 zł** z tego:

- dochody bieżące **9 832 995,00 zł**,
- dochody majątkowe **0,00 zł**.

2. Szczegółowy podział prognozowanych dochodów według źródeł oraz działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej określa Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na rok 2017 w wysokości **9 832 995,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości **9 832 995,00 zł**, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń w kwocie **881 200, 00zł**,
- wydatki majątkowe **0,00 zł**.

2. Szczegółowy podział wydatków wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. W planie finansowym tworzy się rezerwę ogólną na kwotę **20 000,00 zł**.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" do:

- lokowania wolnych środków budżetowych na r-kach w innych bankach,
- dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniu w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- zaciągania kredytów i pożyczek o których mowa w § 5.

§ 5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 150 000,00 zł.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA".

§ 7. Uchwała podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Zastępca Przewodniczącego
Zgromadzenia Związku
Międzygminnego "EKO
SIODEMKA"



Tomasz Chudy

**Uzasadnienie do budżetu (planu finansowego)
Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA"
na rok 2017**

I Wprowadzenie

Budżet Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" opracowano zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przy opracowaniu budżetu kierowano się możliwością zabezpieczenia niezbędnych środków na wydatki bieżące i majątkowe.

Budżet Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" na rok 2017 został sporządzony jako budżet zrównoważony, w którym dochody równoważą wydatki i składa się z:

- dochodów budżetowych w wysokości **9 832 995,00 zł**,
- wydatków budżetowych w wysokości **9 832 995,00 zł**.

II Dochody budżetowe

Najwyższe wpływy w Związku Międzygminnym "EKO SIÓDEMKA" planuje się osiągnąć z wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W tym źródle dochodów ujęto dochody stanowiące wpłaty od właścicieli nieruchomości za zapewnienie świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych (zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w zakresie gospodarowania odpadami). Dochody własne zostały skalkulowane szacunkowo na podstawie wykonania planu dochodów w roku 2015 i III kwartałów roku 2016. Wysokość wpłat obejmuje zarówno wpłaty z gospodarstw indywidualnych, jaki i od osób prawnych. Ponadto do projektu budżetu Związku przyjęto wysokość obecnie obowiązujących stawek zgodnie z uchwałą Nr X/47/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 28 września 2016 r. w sprawie metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty oraz stawki za pojemnik o określonej pojemności.

W budżecie zaplanowano również dochody własne będące rocznymi składkami członkowskimi gmin wchodzących w skład Związku z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z opieką nad bezdomnymi zwierzętami. Wymiar rocznej składki członkowskiej stanowi iloczyn stawki składki członkowskiej i liczby mieszkańców gmin. Przyjęta wysokość składki zgodnie z uchwałą Nr X/50/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 28 września 2016 r. to 3,80 zł od mieszkańca

na rok. Liczbę mieszkańców ustala się wg stanu potwierdzonego najbardziej aktualnymi publikacjami Głównego Urzędu Statystycznego tj. na dzień 30 czerwca 2016 r.

Dochody budżetu Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" planuje się w 2017 r. na kwotę **9 832 995,00 zł**, z tego:

W dziale 900 w rozdziale 90002 "Gospodarka odpadami"

- § 0490 - obejmuje kwotę **9 481 000,00 zł** - są to wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- § 0690 – wpływy z różnych opłat w kwocie **90 000,00 zł** – działania przedegzekucyjne (koszty upomnień) - planuje się uzyskać dochody zbliżone do roku 2016,
- § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **20 000,00 zł** - oszacowane zostały na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016.

W dziale 900 w rozdziale 90013 "Schroniska dla zwierząt"

- § 2900 obejmuje kwotę **241 995,00 zł** – jest to przybliżona łączna suma wpływów z wpłat składki członkowskiej gmin należących do Związku i wynika z poniższej kalkulacji:
 $63\,683 \text{ mieszkańców} \times 3,80 \text{ zł} = 241\,995,00 \text{ zł}$.

Jak wskazuje powyższe dochody przyjęto w wysokości **9 832 995,00 zł** i są to w całości dochody bieżące.

III Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe do opracowania planu finansowego Związku na rok 2017 przyjęto w wysokości **9 832 995,00 zł**.

W dziale 758 rozdział 75818 "Rezerwy ogólne i celowe" zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **20 000,00 zł**, z tego:

- rezerwę ogólną w kwocie 20 000,00 zł.

W budżecie zaplanowano utworzenie rezerwy ogólnej w wysokości 20 000,00 zł., to jest 0,21%, ponieważ zgodnie art. 222 pkt 1 uofp w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu.

W dziale 900 rozdział 90002 "Gospodarka odpadami" zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **9 571 00,00 zł**, z tego:

Wydatki bieżące:

- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 30 000,00 zł (planuje się zakup tonerów, artykułów biurowych, środków czystości, zakup potwierdzeń odbioru, prenumeraty czasopism wydawnictw, książek i pozostałych materiałów i wyposażenia związanych z działalnością biura),
- § 4220 – zakup środków żywności w kwocie 5 000,00 zł. (planuje się zakup artykułów spożywczych na potrzeby biura Związku),
- § 4260 – zakup energii w kwocie 10 000,00 zł,
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł (profilaktyczne badania lekarskie pracowników),
- § 4300 – zakup usług pozostałych w kwocie 8 588 089,00 zł. W ramach tej kwoty największy udział mają wydatki związane ze zbiórką i zagospodarowaniem odpadów komunalnych. Koszty zostały zaplanowane na podstawie danych empirycznych za 12 miesięcy według cen przetargowych na świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych. Przewiduje się również wydatki administracyjne związane z funkcjonowaniem Związku, tj. usługi pocztowe, bankowe, prawne oraz informatyczne, obsługa bhp, dzierżawa lokali, wykonanie druków deklaracji o wysokości opłaty, aktualizacja oprogramowania, usługi inne,
- § 4360 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych oraz dostępu do sieci Internet w kwocie 7 000,00 zł,
- § 4410 - podróże służbowe krajowe w kwocie 15 000,00 (wydatki dotyczą wyjazdów służbowych związanych z bieżącą działalnością Związku oraz ryczałtów za dojazdy),
- § 4430 - różne opłaty i składki w kwocie 12 000,00 zł (wydatki obejmują opłaty komornicze związane z prowadzoną egzekucją należności pieniężnych przez Urzędy Skarbowe),
- § 4440 – odpis na ZFŚS w kwocie 15 211,00 zł (odpis naliczony wg przepisów w przeliczeniu na 13,905 etatów w związku z zawartymi umowami o pracę),
- § 4480 – podatek od nieruchomości w kwocie 1 000,00 zł (dotyczy siedziby Związku i biur terenowych),
- § 4610 – koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 800,00 zł,
- § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej

w kwocie 10 000,00 zł (obejmuje opłaty za szkolenia łącznie z wydatkami na dojazd, nocleg i diety uczestników).

Ponadto wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń w kwocie **876 400,00 zł**, w tym:

- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 685 000,00 zł

(z przeznaczeniem na wynagrodzenia wydziału administracyjnego, finansowego i biur terenowych Związku),

- § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 126 200,00 zł,

- § 4120 - składki na Fundusz Pracy w kwocie 18 200,00 zł,

Pochodne wynagrodzeń obejmują składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń osobowych i dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenia roczne w kwocie 47 000,00 zł.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne obliczono na podstawie ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej.

W dziale 900 rozdział 90013 „Schroniska dla zwierząt” zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **241 995,00 zł**, z tego:

- § 4300 – zakup usług pozostałych w kwocie 234 258,00 zł (koszty związane z realizacją programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na obszarze Związku, w tym prowadzenie schroniska, interwencje weterynaryjne, wywóz nieczystości oraz dzierżawa za grunt),

- § 4260 - zakup energii w kwocie 2 000,00 zł,

- § 4700 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 800,00 zł,

- § 4440 – odpis na ZFŚS w kwocie 137,00 zł (odpis naliczony wg przepisów w przeliczeniu na 1/8 etatów w związku z zawartą umową o pracę),

Ponadto wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń w kwocie **4 800,00 zł**, w tym:

- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 700,00 zł (z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla specjalisty ds. opieki nad bezdomnymi zwierzętami),

- § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 700,00 zł,

- § 4120 – fundusz pracy w kwocie 100,00 zł.

Pochodne wynagrodzeń obejmują składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń osobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 300,00 zł.

W najbliższym czasie zostanie ogłoszony przetarg na prowadzenie schroniska dla zwierząt. Koszty prowadzenia schroniska pokryte zostaną ze składki członkowskiej ustalonej Uchwałą Nr X/50/2016 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" z dnia 28 września 2016 r.

Na dzień podjęcia uchwały budżetowej Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" nie planuje wydatków majątkowych w roku 2017.

Podstawą szacunku dochodów własnych jest plan i przewidywane wykonanie w roku 2016 oraz wyniki analizy wykonania budżetu za rok 2015, natomiast podstawą kalkulacji wydatków było dążenie do zabezpieczenia podstawowych potrzeb niezbędnych do zrealizowania zadań Związku.

Z uwagi na powyższe Zgromadzenie Związku uznaje za zasadne przyjęcie niniejszej uchwały.

Rozpatrywana przez Zgromadzenie Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" uchwała budżetowa uwzględnia uwagi Regionalnej Izby obrachunkowej w Poznaniu zawarte w uchwale Nr SO- 0952/2/1/Ka/2016 z dnia 23 listopada 2016 r. w sprawie wyrażenia opinii o projekcie budżetu.

Ponadto w w/w uchwale zostały zawarte autopoprawki Zarządu Związku w zakresie:

- zwiększono planowane dochody o kwotę 221 000,00 zł. W tym: 100 000,00 zł do wysokości prognozowanego wykonania roku 2016 oraz zaplanowano 1,3 % wzrost dochodów z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W roku 2016 zatrudniono pracowników do prowadzenia kontroli prawidłowości gospodarowania odpadami przez właścicieli nieruchomości ze szczególnym naciskiem na przedsiębiorców. W związku ze zmianą Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie oraz dostosowaniem do tych zmian zapisów "Regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Związku Międzygminnego "EKO SIÓDEMKA" Związek wzywa właścicieli nieruchomości (przedsiębiorców samozatrudnionych), którzy dotychczas korzystali ze zwolnienia z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do złożenia deklaracji.
- zwiększono planowane wydatki o kwotę 221 000,00 zł.

Po otrzymaniu f-r za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych zwiększono wydatki w paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę 238 000,00 zł., natomiast zmniejszono plan wydatków w paragrafach: 4280 Zakup usług zdrowotnych o kwotę 1 000,00 zł., 4430 Różne opłaty i składki o kwotę 2 000,00 zł., 4700 Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej o kwotę 14 000,00 zł.

Związek Międzygminny „EKO SIÓDEMKA”

**MATERIAŁY INFORMACYJNE DO UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ NA ROK 2017**

Krotoszyn, dn. 20 grudnia 2016 r.

**INFORMACJA O ZADANIACH INWESTYCYJNYCH DO REALIZACJI PRZEZ
ZWIĄZEK MIĘDZYGMINNY „EKO SIÓDEMKA”**

Na dzień podjęcia uchwały budżetowej na rok 2017 Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" nie planuje realizacji zadań inwestycyjnych.

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI ZADŁUŻENIA Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH
KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ WIELKOŚCI ICH SPŁAT PRZYPADAJĄCYCH
W ROKU BUDŻETOWYM**

Na dzień podjęcia uchwały budżetowej na 2017 r., Związek Międzygminny "EKO SIÓDEMKA" **nie posiadał zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz z tytułu zobowiązań wymagalnych wobec dostawców.**

Załącznik Nr 1 do uchwały nr XI/51/2016
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
"Eko Siódemka" z dn 20 grudnia 2016

**Plan dochodów budżetu Związku Międzygminnego „Eko Siódemka”
w Krotoszynie na 2017 r.**

(w złotych)

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na 2017
			Dochody budżetu ogółem	9 832 995,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 832 995,00
	90002		Gospodarka odpadami	9 591 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	9 481 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	241 995,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	241 995,00

Załącznik Nr 2 do uchwały nr XI/51/2016
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
"Eko Siódemka" z dn. 20 grudnia 2016r.

**Plan wydatków budżetu Związku Międzygminnego „EKO SIÓDEMKA”
w Krotoszynie na 2017 r.**

(w złotych)

Dział	Rozdz.	Par.	Treść	Plan na 2017
			Wydatki budżetu ogółem	9 832 995,00
758			Różne rozliczenia	20 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	20 000,00
		4810	Rezerwy	20 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 812 995,00
	90002		Gospodarka odpadami	9 571 000,00
			- wydatki bieżące	9 571 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	685 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	18 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 588 089,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 211,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokurator.	800,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00

	90013		Schroniska dla zwierząt	241 995,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00
		4260	Zakup energii	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	234 258,00
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	137,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00

